

Simonfa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Simonfa 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

702.998.535 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

702.998.535 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|-------------------------------------|--------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 298.936.423 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 59.815.623 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 298.936.423 Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait | 106.182.582 Ft-ban |

- a munkaadókat terhelő járulékokat	19.806.869 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	58.329.601 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	4.591.000 Ft-ban
- támogatásértékű működési kiadásait	77.286.304 Ft-ban
- elvonások és befizetések	23.625.214 Ft-ban
- egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	900.000 Ft-ban
- a céltartalékot	1.000.000 Ft-ban
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	7.214.853 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	404.062.112 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	186.526.810 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	404.062.112 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	214.861.901 Ft-ban
- felújítások összegét	189.200.211 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 bevételeit e rendelet **10. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait e rendelet **11. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.

(11) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) 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 **15. melléklete** tartalmazza.

(13) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **16. 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

1.000.000 Ft összegben

e rendelet **17. 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 **18. 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 **19. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **20. 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 takarékosság 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 csökkent, 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 felhasználásáról - 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 betérjeszteni, 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 bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 30 %-a használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási 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 beszámolóval, 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 megkötöni.

(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.


Simonfa, 2019. február 13.

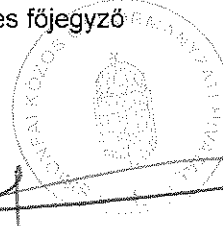


Bodrog Gábor
polgármester



Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2019. február 14.


dr. Horváth László
címetes főjegyző



dr. Horváth László
címetes főjegyző

1. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
1. Simonfa Község Önkormányzata
2. Simonfai Közös Önkormányzati Hivatal

2. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési cél	összeg
Működési célú ig.bevét	59 815 623
Felhalmozási célú ig.bev	186 526 810
Összesen	246 342 433

3. melléklet a(z)3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

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

Ft

	Felhalmozási cél
Bevételek	
Hitel felvétele	0

	Felhalmozási cél
Kiadások	
Hitel visszafizetése	0

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen ebből kötelező feladat ebből önként vállalt feladat		
	239 120 800	238 220 800	900 000
I. Működési bevételek			
1. Önkormányzatok működési támogatásai	187 640 553	187 640 553	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	109 520 819	109 520 819	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 644 100	24 644 100	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 521 210	51 521 210	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	154 424	154 424	0
2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek	33 044 030	33 044 030	0
Irásszállítási támogatás pénzügyi alapjai	4 194 000	4 194 000	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozásai	9 100 000	9 100 000	0
Elkülönített állami pénzalapból	9 792 436	9 792 436	0
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	215 000	215 000	0
Központi költségvetés	16 009 444	16 009 444	0
Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	1 923 150	1 923 150	0
3. Közhatalmi bevételek	7 470 000	7 470 000	0
Vagyoni típusú adók	3 700 000	3 700 000	0
Értékesítési és forgalmi adók	2 500 000	2 500 000	0
Értékesítési és forgalmi adók	600 000	600 000	0
Értékesítési és forgalmi adók	100 000	100 000	0
Egyéb áruhasználati adók	570 000	570 000	0
4. Működési bevételek	10 966 217	10 066 217	900 000
Szolgáltatási ellenértéke	300 000	0	300 000
Egyéb tulajdonosi bevételek	500 000	500 000	0
Kamatbevételek	270 000	270 000	0
Egyéb működési bevételek	9 896 217	9 296 217	600 000
II. Felhalmozási	217 535 302	217 535 302	0
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevételek	217 535 302	217 535 302	0
Fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozásai	217 535 302	217 535 302	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	456 656 102	455 756 102	900 000
III. Előző évi pénzmaradvány	246 342 433	222 717 219	23 625 214
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZIROZÁS)	59 815 623	36 190 409	23 625 214
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZIROZÁS)	186 526 810	186 526 810	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
Működési célú	0	0	0
Felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	702 998 535	678 473 321	24 525 214

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	290 721 570	266 196 356	24 525 214
Személyi juttatások	106 182 582	106 182 582	0
Munkaadókat terhelő járulékok	19 806 869	19 806 869	0
Szociális hozzájárulási adó	18 838 462	18 838 462	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	550 000	550 000	0
Személyi jövedelemadó	418 407	418 407	0
Dologi kiadások	58 329 601	58 329 601	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 591 000	4 591 000	0
Elvonások és befizetések	23 625 214	0	23 625 214
Támogatásértéki működési kiadás	77 286 304	77 286 304	0
Központi költségvetési szervek	200 000	200 000	0
Fejlesztési feladatokat elvégzők EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	0	0
Helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	650 000	650 000	0
Társulások és költségvetési szervek	76 436 304	76 436 304	0
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000	0	900 000
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	150 000	0	150 000
Egyéb civil szervezetek	400 000	0	400 000
Vállalkozásnak	350 000	0	350 000

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	404 062 112	404 062 112	0
Intézményi beruházások	214 861 901	214 861 901	0
Felújítások	189 200 211	189 200 211	0

TARTALÉKOK	1 000 000	1 000 000	0
Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
Működési célú	1 000 000	1 000 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	695 783 682	671 258 468	24 525 214
---------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	7 214 853	7 214 853	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések	7 214 853	7 214 853	0
viasszfizetése			

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	702 998 535	678 473 321	24 525 214
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Ft

feladat megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Kerékpárút kialakítása	126 514 002	32 717 339	159 231 341
Böcsöde építése	19 685 039	5 314 961	25 000 000
Leader játszótér építése	3 669 000	990 630	4 659 630
Óvoda sport eszköz beruházás	3 937 008	1 062 992	5 000 000
Orvosi eszköz beszerzés	1 574 803	425 197	2 000 000
Eszköz beszerzés (közterület fenntartáshoz)	11 811 024	3 188 976	15 000 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése pályázat	126 717	34 213	160 930
Intézményi beruházás - informatikai eszköz	2 000 000	540 000	2 540 000
Intézményi beruházás - egyéb tárgyi eszköz	1 000 000	270 000	1 270 000
Összesen	170 317 593	44 544 308	214 861 901

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításoként

felújítási cél megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Óvoda épületének felújítása	24 840 466	6 859 745	31 700 211
Ravatalozó	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Hivatal felújítása	39 370 079	10 629 921	50 000 000
Óvoda udvar felújítás	3 937 008	1 062 992	5 000 000
Belterületi út felújítás	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Szolgálati lakás felújítás	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Vis-maior pályázat	9 842 520	2 657 480	12 500 000
Összesen	148 856 214	40 343 997	189 200 211

Pt

8. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	188 000
Települési támogatás	4 403 000
Összesen	4 591 000

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2019				Ft	
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen		
Kerékpárút kialakítása	167 552 135	0	167 552 135		
Óvoda épületének felújítása	41 888 080	0	41 888 080		
Böcsöde építése	25 000 000	0	25 000 000		
Leader játszótér építése	4 659 630	0	4 659 630		
Óvoda sport eszköz beruházás	5 000 000	0	5 000 000		
Orvosi eszköz beszerzés	2 000 000	0	2 000 000		
Eszköz beszerzés (közterület fenntartáshoz)	15 000 000	0	15 000 000		
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése pályázat	160 930	0	160 930		
Ravatalozó	30 000 000	0	30 000 000		
Hivatal felújítása	50 000 000	0	50 000 000		
Óvoda udvar felújítás	5 000 000	0	5 000 000		
Belterületi út felújítás	30 000 000	0	30 000 000		
Szolgálati lakás felújítás	30 000 000	0	30 000 000		
Összesen	406 260 775	0	406 260 775		

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

összesen ebből kötelező feladat ebből önként vállalt feladat

I. Működési bevételek	233 279 706	232 379 706	900 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	187 640 553	187 640 553	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	109 520 819	109 520 819	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	24 644 100	24 644 100	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 521 210	51 521 210	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	154 424	154 424	0
2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek	32 086 936	32 086 936	0
fejezeti kezelésű előirányzatok	600 000	600 000	0
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	4 194 000	4 194 000	0
elkülönített állami pénzalapból	9 145 342	9 145 342	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	215 000	215 000	0
központi költségvetés	16 009 444	16 009 444	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	1 923 150	1 923 150	0
3. Közhatalmi bevételek	7 450 000	7 450 000	0
vagyonosi típusú adók	3 700 000	3 700 000	0
értékesítési és forgalmi adók	2 500 000	2 500 000	0
gépjárműadó	600 000	600 000	0
egyéb áruhasználati adók	100 000	100 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	550 000	550 000	0
4. Működési bevétel	6 102 217	5 202 217	900 000
szolgáltatások ellenértéke	300 000	0	300 000
egyéb tulajdonosi bevételek	500 000	500 000	0
kamatbevétel	250 000	250 000	0
egyéb működési bevétel	5 052 217	4 452 217	600 000
II. Felhalmozási	217 535 302	217 535 302	0
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevétel	217 535 302	217 535 302	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	217 535 302	217 535 302	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	450 815 008	449 915 008	900 000
III. Előző évi pénzaradvány	215 979 414	192 354 200	23 625 214
1. Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	33 262 604	9 637 390	23 625 214
2. Előző évi felhalmozási célú pénzaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	182 716 810	182 716 810	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	666 794 422	642 269 208	24 525 214

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	163 168 857	139 543 643	23 625 214
Személyi juttatások	24 360 897	24 360 897	0
Munkaadót terhelő járulékok	3 743 267	3 743 267	0
Szociális hozzájárulási adó	3 626 352	3 626 352	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz hozzájárulás	50 000	50 000	0
Személyi jövedelemadó	66 915	66 915	0
Dologi kiadások	28 662 175	28 662 175	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 591 000	4 591 000	0
Elvonások és befizetések	23 625 214	0	23 625 214
Támogatásértéktől működési kiadás	77 286 304	77 286 304	0
központi költségvetési szervek	200 000	200 000	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	650 000	650 000	0
társulások és költségvetési szerveik	76 436 304	76 436 304	0
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000	900 000	0
egyházi jogi személyek	150 000	150 000	0
egyéb civil szervezetek	400 000	400 000	0
vállalkozásnak	350 000	350 000	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	400 252 112	400 252 112	0
Intézményi beruházások	211 051 901	211 051 901	0
Felújítások	189 200 211	189 200 211	0

TARTALÉKOK	1 000 000	1 000 000	0
Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
Működési célú	1 000 000	1 000 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	564 420 969	540 795 755	23 625 214
---------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	102 373 453	102 373 453	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 214 853	7 214 853	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	95 158 600	95 158 600	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	666 794 422	643 169 208	23 625 214
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

A Község Önkormányzati Hivatal bevétel és kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	5 841 094	5 841 094	0
1. Működési célú támogatásértéktű bevétel	957 094	957 094	0
elkülönített állami pénzalapok	647 094	647 094	0
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	310 000	310 000	0
2. Közhatalmi bevételek	20 000	20 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000	0
3. Működési bevétel	4 864 000	4 864 000	0
kamatbevétel	20 000	20 000	0
egyéb működési bevétel	4 844 000	4 844 000	0

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	5 841 094	5 841 094	0
----------------------------	------------------	------------------	----------

III. Előző évi pénzmaradvány	30 363 019	30 363 019	0
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	26 553 019	26 553 019	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	3 810 000	3 810 000	0

Finanszírozási műveletek	95 158 600	95 158 600	0
Központi, irányító szervi támogatás	95 158 600	95 158 600	0

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	131 362 713	131 362 713	0
--------------------------------	--------------------	--------------------	----------

eFt

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	127 552 713	127 552 713	0
Személyi juttatások	81 821 685	81 821 685	0
Munkaadót terhelő járulékok	16 063 602	16 063 602	0
Szociális hozzájárulási adó	15 212 110	15 212 110	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Tételezés hozzájárulás	500 000	500 000	0
Személyi juttatás	351 492	351 492	0
Dologi kiadások	29 667 426	29 667 426	0
Támogatásértéktű működési kiadás	0	0	0
Fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	0	0	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	3 810 000	3 810 000	0
Intézményi beruházások	3 810 000	3 810 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	131 362 713	131 362 713	0
---------------------------	--------------------	--------------------	----------

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	131 362 713	131 362 713	0
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------

13. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
községi önkormányzat	28
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	18
Összesen:	46

14. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
községi önkormányzat	20
Összesen:	20

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

Ft

Saját bevételek	2019
a helyi adókból származó bevétel,	6 300 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	500 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	550 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	7 350 000

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
penzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek					
külnöbözetként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	456 656 102	Pénzforgalmi kiadások	694 783 682
Működési célú	239 120 800	Működési célú	290 721 570
Önkormányzatok működési támogatásai	187 640 553	Személyi jellegű kiadások	106 182 582
Működési célú támogatásértékű bevétel	33 044 030	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	19 806 869
Közhatalmi bevételek	7 470 000	Dologi kiadások	58 329 601
Intézményi működési bevétel	10 966 217	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 591 000
		Elvonások és befizetések	23 625 214
		Támogatásértékű működési kiadás	77 286 304
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000
Felhalmozási célú	217 535 302	Felhalmozási célú	404 062 112
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	217 535 302	Intézményi beruházások	214 861 901
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	Felújítások	189 200 211
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	8 214 853
		Működési célú céltartalék	1 000 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 214 853
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	246 342 433
		Működési hiány	59 815 623
		Felhalmozási hiány	186 526 810
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	456 656 102	KIADÁSOK ÖSSZESEN	702 998 535

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA					
Belső forrásból		246 342 433	Hitel törlesztése		0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele		59 815 623	Működési célú hitel törlesztése		0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		186 526 810	Felhalmozási célú hitel törlesztése		0
Finanszírozási műveletek		0	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA		0
Működési célú hitelfelvétel		0	Működési hiány		0
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0	Felhalmozási hiány		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		702 998 535	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		702 998 535
Működési célú bevételek összesen		298 936 423	Működési célú kiadások összesen		298 936 423
Felhalmozási célú bevételek összesen		404 062 112	Felhalmozási célú kiadások összesen		404 062 112

17. melléklet a(z) 3/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Céltartalék felosztása

Ft	
cél megnevezése	összeg
Utak karbantartása	1 000 000
Összesen	1 000 000

18. melléklet a(z) 3/2019. (II. 14.) önkormányzati rendelethez

A föbbéves kihatással járó feladatok előirányzatai

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

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Ft

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	15 636 713	187 640 553
MŰKÖDÉSI CÉLÚ	4 598 677	4 598 677	4 598 677	4 598 677	1 884 260	1 884 260	1 884 260	1 884 260	1 884 260	1 884 260	1 884 260	1 459 500	33 044 030
TÁMOGATÁSTEREKÜ BEVÉTELEK	50 000	50 000	2 335 000	150 000	1 150 000	50 000	50 000	150 000	3 335 000	50 000	50 000	50 000	7 470 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	823 608	823 608	923 608	923 608	823 608	923 608	923 608	923 608	923 609	923 609	1 148 619	881 514	10 966 217
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
FELHALMOZÁSI CÉLÚ													
TÁMOGATÁSTEREKÜ BEVÉTELEK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217 535 302	0	217 535 302
EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZ													
ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PENZMARADVÁNY													
IGÉNYBEVÉTELE	246 342 433												246 342 433
HITEL FELVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	267 451 431	21 108 998	23 493 998	21 309 001	19 494 581	18 494 581	18 494 581	18 594 582	21 779 582	18 494 582	236 254 894	18 027 727	702 998 535
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	22 554 258	22 554 258	22 554 258	23 096 538	23 554 258	23 654 000	27 000 000	25 000 000	23 754 000	24 000 000	24 000 000	30 000 000	291 721 570
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	300 000	0	0	0	0	0	0	214 561 901	0	189 200 211	0	404 062 112
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI													
MEGELŐLEGEZÉSEK													
VISSZAFIZETÉSE	7 214 853	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 214 853
Összesen:	29 769 111	22 854 258	22 554 258	23 096 538	23 554 258	23 654 000	27 000 000	25 000 000	238 315 901	24 000 000	213 200 211	30 000 000	702 998 535

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