

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

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Zselickislak 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

616.984.395 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

616.984.395 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|-----------------------------------|-------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 99.597.25 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 35.568.665 Ft-ban |

• a működési célú kiadásokat ebből:	99.597.252 Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	31.132.660 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	5.884.051 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	52.395.345 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	4.587.000 Ft-ban
- támogatásértékű működési kiadásait	3.500.000 Ft-ban
- egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	860.000 Ft-ban
- a céltartalékot	300.000 Ft-ban
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	938.196 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	517.387.143 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	340.915.417 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	517.387.143 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	361.595.886 Ft-ban
- felújítások összegét	155.791.257 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

300.000 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.

Közvetített támogatások

10. §

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

II.

A 2019. 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 bérghazdálkodással 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 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 ítélt 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 szervekben 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.

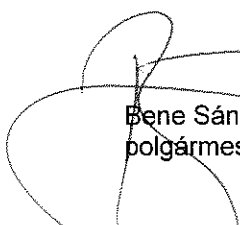
Záró és egyéb rendelkezések

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.

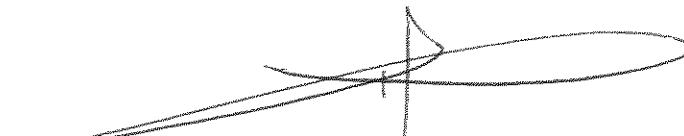
(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Zselickislak, 2019. február 13.


Bene Sándor
polgármester

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2019. február 14.


dr. Horváth László
címzetes főjegyző


dr. Horváth László
címzetes főjegyző

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

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
1. Önkormányzati igazgatási tevékenység

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	35 568 665
Felhalmozási célú ig. bev	340 915 417
Összesen	376 484 082

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
I. Működési bevételek	64 028 587	62 968 587	1 060 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	23 454 900	23 454 900	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 366 900	14 366 900	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	7 288 000	7 288 000	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek	29 758 941	29 758 941	0
egyébb fejezeti kezelésű előirányzatok	150 800	150 800	0
központi költségvetés	50 000	50 000	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	27 449 350	27 449 350	0
elkülönített állami pénzalapok	1 608 791	1 608 791	0
társulások és költségvetési szervek	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	7 650 000	7 650 000	0
vagyoni típusú adók	3 050 000	3 050 000	0
értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	3 000 000	0
gépjárműadó	1 000 000	1 000 000	0
egyébb közhatalmi bevételek	600 000	600 000	0
4. Működési bevétel	3 164 746	2 104 746	1 060 000
szolgáltatások ellenértéke	500 000	0	500 000
egyébb tulajdonosi bevételek	600 000	600 000	0
kamatbevétel	20 000	20 000	0
egyébb működési bevétel	2 044 746	1 484 746	560 000
II. Felhalmozási	176 471 726	176 471 726	0
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevételek	150 680 469	150 680 469	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	150 680 469	150 680 469	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	0	0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 791 257	25 791 257	0
vállalkozástól	25 791 257	25 791 257	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	240 500 313	239 440 313	1 060 000
III. Előző évi pénzeszközök	376 484 082	376 484 082	0
1. Előző évi működési célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	35 568 665	35 568 665	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	340 915 417	340 915 417	0
IV. Hitelek felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	616 984 395	615 924 395	1 060 000

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	98 359 056	97 499 056	860 000
Személyi juttatások	31 132 660	31 132 660	0
Munkaadókat terhelő járulékok	5 884 051	5 884 051	0
Szociális hozzájárulási adó	5 739 441	5 739 441	0
Egészségügyi hozzájárulás	0	0	0
Táppénz	100 000	100 000	0
SZJA	44 610	44 610	0
Dologi kiadások	52 395 345	52 395 345	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 587 000	4 587 000	0
Támogatásértékű működési kiadás	3 500 000	3 500 000	0
helyi önkormányzatnak és kőv. Szerveinek	1 000 000	1 000 000	0
járulások és költségvetési szervnek	2 500 000	2 500 000	0
Egyéb működési célú támogatások áh-n kív.	860 000	0	860 000
egyéb civil szervezetek	600 000	0	600 000
vállalkozás	240 000	0	240 000
háztartás	20 000	0	20 000

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	517 387 143	517 387 143	0
Intézményi beruházások	361 595 886	361 595 886	0
Felújítások	155 791 257	155 791 257	0

TARTALÉKOK	300 000	300 000	0
Céltartalék	300 000	300 000	0
Működési célú	300 000	300 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	616 046 199	615 186 199	860 000
---------------------------	--------------------	--------------------	----------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	938 196	938 196	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	938 196	938 196	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	616 984 395	616 124 395	860 000
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------------

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

feladat megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Kerékpárút kialakítása	186 640 536	49 653 200	236 293 736
Helyi termékek értékesítésére szolgáló helység kialakítása	84 475 000	22 827 150	107 302 150
Ingatlan vásárlás	1 000 000		1 000 000
Fahugondnoki busz beszerzés	9 448 819	2 551 181	12 000 000
Fiziközbeszerzés	3 937 008	1 062 992	5 000 000
Összesen	285 501 363	76 094 523	361 595 886

Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Ft			
felújítási cél megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Földút javítás	99 048 234	26 743 023	125 791 257
IKSZT épület felújítás	23 622 047	6 377 953	30 000 000
Összesen	122670281	33 120 976	155 791 257

Lakosságnak juttatott támogatások

	Ft
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	51 000
Települési támogatás	4 536 000
Összesen	4 587 000

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2018				Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
Kerekpárút kialakítása	261 408 436	0	261 408 436	
Helyi termékek értékesítésére szolgáló helység kialakítása	111 728 250	0	111 728 250	
Falugondnoki busz beszerzés	12 000 000	0	12 000 000	
Eszközbeszerzés	5 000 000	0	5 000 000	
Földút javítás	125 791 257	0	125 791 257	
IKSZT épület felújítás	30 000 000	0	30 000 000	
Összesen	545 927 943	0	545 927 943	

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

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó	21
Összesen:	21

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

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	9
Összesen:	9

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

Ft

Saját bevételek	2019
a helyi adóból származó bevétel,	6 100 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	600 000
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:	7 250 000

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
pénzügyi 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					
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek					
különbözetként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezett betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

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

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	240 500 313	Pénzforgalmi kiadások	615 746 199
Működési célú	64 028 587	Működési célú	98 359 056
Önkormányzatok működési támogatásai	23 454 900	Személyi juttatás kiadások	31 132 660
Működési célú támogatásértékű bevétel	29 758 941	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 884 051
Közhatalmi bevételek	7 650 000	Dologi kiadások	52 395 345
Intézményi működési bevétel	3 164 746	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 587 000
		Támogatásértékű működési kiadás	3 500 000
		Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	860 000
Felhalmozási célú	176 471 726	Felhalmozási célú	517 387 143
Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	150 680 469	Intézményi beruházások	361 595 886
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	0	Felújítások	155 791 257
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	25 791 257		
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	1 238 196
		Működési célú célköltség	300 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	938 196
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	376 484 082
		Működési hiány	35 568 665
		Felhalmozási hiány	340 915 417
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	240 500 313	KIADÁSOK ÖSSZESEN	616 984 395

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA			
Belső forrásból	376 484 082	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	0
Működési célú pénzmardvány igénybevétele	35 568 665	Működési hiány	0
Felhalmozási célú pénzmardvány igénybevétele	340 915 417	Felhalmozási hiány	0
Finanszírozási műveletek	0		
Működési célú hitelfelvétel	0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel	0		
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	616 984 395	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	616 984 395
Működési célú bevételek összesen	99 597 252	Működési célú kiadások összesen	99 597 252
Felhalmozási célú bevételek összesen	517 387 143	Felhalmozási célú kiadások összesen	517 387 143

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

Céltartalék felosztása

Ft	
cél megnevezése	összeg
Utak karbantartása	300 000
Összesen	300 000

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
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	1 954 575	23 454 900
MŰKÖDÉSI CELÚ	804 395	804 396	0	0	0	0	50 000	75 400	27 499 350	50 000	400 000	75 400	29 758 941
TÁMOGATÁSSERTÉKŰ BEVÉTEL	100 000	100 000	2 825 000	100 000	1 100 000	100 000	100 000	100 000	2 825 000	100 000	100 000	100 000	7 650 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	263 729	3 164 746
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK													
FELHALMOZÁSI CELÚ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 680 469	0	150 680 469
TÁMOGATÁSSERTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25 791 257	0	25 791 257
FELHALMOZÁSI CELÚ ÁTVETT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PÉNZMARADVÁNY	376 484 082	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	376 484 082
IGÉNYBEVÉTELE	379 606 781	3 122 700	5 043 304	2 318 304	3 318 304	2 318 304	2 368 304	2 393 704	32 542 654	2 368 304	179 190 030	2 393 704	616 984 395
Összesen:													
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	98 659 056
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155 791 257	361 595 886	0	517 387 143
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI	938 196	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	938 196
MEGELŐLEGEZÉS													
Összesen:	9 159 784	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	8 221 588	164 012 845	369 817 474	8 221 588	616 984 395

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

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	37500
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0