

**Parasznya Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2019. (III.14.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Parasznya Község 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:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §. (1) A képviselő-testület az Önkormányzat, az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek együttes 2019. évi költségvetését:

482.201.973.- Ft Költségvetési bevétellel

478.601.973.- Ft Költségvetési kiadással

3.600.000.- Ft helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai
bevétel tervezésével állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet 1. és 2. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

A költségvetés részletezése

3. §. (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 3. melléklet szerint határozza meg.
- b) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 4. melléklet szerint részletezi.
3. Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
4. A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként a 2. mellékletek szerint határozza meg.
5. Az Önkormányzat pénzeszköz-előirányzat felhasználási ütemtervét a 6. melléklet tartalmazza.
6. Az Önkormányzat a 2019. évben nyújtott közvetett támogatásait a 7. mellékletben mutatja be.

(2) Az önkormányzat a kiadások között nem állapít meg tartalékot.

(3) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

(4) Az önkormányzat 2019. évben engedélyezett létszámát 12 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 20 főben állapítja meg a képviselő-testület.

(5) Az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és az Mt. hatálya alá tartozó munkavállalók számára a cafetéria-juttatás éves bruttó összegét 200.000.-Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

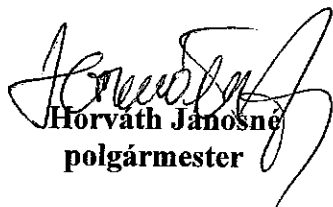
4. §. Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
5. § A költségvetési szerv a hatáskörébe utalt személyi juttatások és létszám előirányzatával – a jogszabályi előírások figyelembevételével – önállóan gazdálkodik
6. § A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható
7. §. (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (4) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint azt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

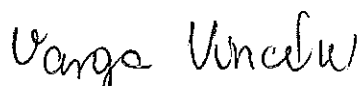
8. §. (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás útján gondoskodott.

Záró rendelkezések

9. §. A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 01. napjától 2019. december 31. napjáig kell alkalmazni.


Horváth Jánosné
polgármester




Varga Vincéné
jegyző

Kihirdetve: 2019. március 14.

Az önkormányzat 2019. évi bevételi előirányzatai összesen

Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Közös Önk.Hiv.	Mindösszesen
Önkormányzatok működési támogatásai			
Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.	69 283 896		69 283 896
Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	30 052 400		30 052 400
Települési önk.szoc.gyjóléti és gyékéztetési feladatainak t.	23 742 402		23 742 402
Települési önk.kultúrális feladatainak támogatása	1 800 000		1 800 000
Működési célú költségvetési tám.	5 744 000		5 744 000
Kiegészítő támogatások	3 600 000		3 600 000
Önkormányzatok működési támogatásai	134 222 698		134 222 698
Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	50 806 972		50 806 972
Működési célú támogatások áht-n belülről	185 029 670		185 029 670
Értékesítési és forgalmi adók	8 000 000		8 000 000
Gépjárműadók	4 372 000		4 372 000
Termékek és szolgáltatások adói	12 372 000		12 372 000
Közhatalmi bevételek	12 372 000		12 372 000
Szolgáltatások ellenértéke	560 000		560 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	800 000		800 000
Tulajdonosi bevételek	2 929 148		2 929 148
Ellátási díjak	3 813 600		3 813 600
Működési bevételek	8 102 748		8 102 748
Költségvetési bevételek	205 504 418		205 504 418
Finanszírozási bevételek			
Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök felvétele pü-i váll.	60 000 000		60 000 000
Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól	60 000 000		60 000 000
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	216 697 555		216 697 555
Maradvány igénybevétele	216 697 555		216 697 555
Központi, irányítószervi támogatás		48 591 339	48 591 339
Finanszírozási bevételek összesen	276 697 555	48 591 339	325 288 894
Költségvetési bevételek mindösszesen	482 201 973	0	482 201 973

Az önkormányzat 2019. évi kiadási előirányzatai összesen

Ft-ban

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Önkormányzat	Közös Önk.Hiv.	Mindösszesen
Működési költségvetés kiadásai			
Személyi juttatás	56 393 192	35 493 181	91 886 373
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	8 284 000	6 257 905	14 541 905
Dologi kiadások	55 834 958	6 840 253	62 675 211
Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 275 000		13 275 000
Egyéb működési célú kiadások összesen Áht-n belülre	42 501 839		42 501 839
Egyéb működési célú kiadások összesen Áht-n kívülre	2 000 000		2 000 000
Működési költségvetés kiadásai összesen	178 288 989	48 591 339	226 880 328
Felhalmozási költségvetés kiadásai			
Beruházási kiadások ÁFÁ-val	113 688 917		113 688 917
Felújítási kiadások ÁFÁ-val	139 632 728		139 632 728
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	253 321 645		253 321 645
Költségvetési kiadások összesen	431 610 634	48 591 339	480 201 973
Finanszírozási kiadások			
Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	2 000 000		2 000 000
Központi, irányítószervi támogatások folyósítása	48 591 339		48 591 339
Finanszírozási kiadások összesen	50 591 339		50 591 339
Létszám	5	7	12
Közfoglalkoztatott létszám	20		20

Az önkormányzat 2019. évi beruházások kiadásainak részletezése

MEGNEVEZÉS	Bevételi Előirányzatok (e Ft-ban)	Kiadási Előirányzatok (e Ft-ban)
TOP-4.1.1.-16-B01-2017-00023	113 688 917	113 688 917
Összesen	113 688 917	113 688 917

Az önkormányzat 2019. évi felújítások bevételeinek és kiadásainak részletezése

MEGNEVEZÉS	Bevételi Előirányzatok (e Ft-ban)	Kiadási Előirányzatok (e Ft-ban)
Csapadékvíz		79 613 102
Energetika Műközpont		45 289 825
Útfelújítás		14 729 801
Összesen		139 632 728

**Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek
2019. évi költségvetése**

[illegible]

6. melléklet a 2/2019. (III.14.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Aug.	Szept.	Október	Nov.	Dec.	Össz.
Bevételek													
1. Működési bevételek	233638	210561	187484	164407	141330	148253	125361	102469	79577	55885	62793	41015	482202
2. Támogatások	675	675	675	675	675	675	675	675	675	675	675	677	8102
3. Hitel felvétel	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4234	4233	50807
4. Önk.műk.tám.	11185	11185	11185	11185	11185	11185	11185	11185	11185	11185	30000	11188	60000
5. Egyéb működési bevételek	846	846	846	846	846	846	1031	1031	1031	1031	11185	2141	134223
6. Helyi önk.kieg.tám.	216698										1031		12372
7. Pénzforgalom nélküli bevétel													0
8. Előző havi záró pénzállomány	193621	170544	170544	147467	124390	101313	108236	85344	62452	38560	15668	22776	216698
Kiadások													
9. Működési kiadások	40017	40017	40017	40017	40017	40017	40017	40017	41017	40017	40017	41015	480202
10. Felújítási kiadások	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18907	18903	226880
11. Beruházási kiadások	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11636	11637	139633
12. Hitel törlesztés	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9474	9475	113699
13. Tartalék felhasználása									1000			1000	
14.													
Egyenleg (havi záró pénzállomány)	193621	170544	147467	124390	101313	108236	85344	62452	38560	15668	22776	0	

Parasznya Önkormányzat 2019. évben nyújtott közvetett támogatásairól

		eFt
	Megnevezés	Összeg
	Összesen	0

Parasznya Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása

Ezer forintban

Megnevezés	Sor-	Saját bevétel és adósságot keletkeztető				Összesen
		2019.	2020.	2021.	2022.	
1	2	3	4	5	6	7=3+...+6
Helyi adók	01	12 372	11 000	11 000	11 000	45 372
Osztalékok, koncessziós díjak	02					0
Díjak, pótlékok, bírságok	03					0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	04					0
Részesvények, részesedések értékesítése	05					0
Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	06					0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					0
Saját bevételek (01+...+07)	08	12 372	11 000	11 000	11 000	45 372
Saját bevételek (08. sor) 50%-a	09	6 186	5 500	5 500	5 500	22 686
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11+...+17)	10	2 000	4 000	4 000	4 000	14 000
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	2 000	4 000	4 000	4 000	14 000
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					0
Adott váltó	14					0
Pénzügyi lízing	15					0
Halasztott fizetés	16					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					0
Adott váltó	22					0
Pénzügyi lízing	23					0
Halasztott fizetés	24					0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	2 000	4 000	4 000	4 000	14 000
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	4 186	1 500	1 500	1 500	8 686