

Magyaregres Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Magyaregres 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 (polgármester, bizottságok) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények 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 **4-5. 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

61.712.306 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
61.712.306 Ft tárgyévi költségvetési kiadással és
0 ezer Ft költségvetési hiánnyal/többslettel

állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|-------------------|
| • a működési célú bevételt | 59.437.736 Ft-ban |
| ebből: | |
| - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket | 0 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat | 60.288.035 Ft-ban |
| ebből: | |
| - a személyi juttatások kiadásait | 11.444.220 Ft-ban |

- a munkaadókat terhelő járulékokat és a	
- szociális hozzájárulási adót	2.253.928 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	21.999.475 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásai	7.107.000 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	7.608.986 Ft-ban
- az általános tartalékot	8.791.065 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
- áht. belüli megelőlegezések visszafizetése	1.083.361 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	2.274.570 Ft-ban
ebből:	
- felhalmozási bevételek	0 Ft-ban
- felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	2.274.570 Ft-ban
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	0 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	1.424.271 Ft-ban
ebből:	
- intézményi beruházások összegét	305.474 Ft-ban
- felújítások összegét	1.118.797 Ft-ban
- kölcsön törlesztését	0 Ft-ban
- felhalmozási hitel törlesztés	0 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 (2) bekezdésen kívüli 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 – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

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

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

- (4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.
- (5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, 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 önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség) költségvetését e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **11. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12. melléklete** szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek engedélyezett létszámát e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.
- (11) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (12) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.
- (13) 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 **16. melléklete** tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

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

5. §

- (1) A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében nulla forint forrás kiegészítő hitel felvételét hagyja jóvá. Ezen belül a felhalmozási célú hitel

összege nulla forint, a legfeljebb tárgy éven belüli időtartamra felvehető folyószámla hitel összege 3.000 e Ft.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak a bankszámla-szerződésben rögzített 2019. évi kondíciókkal történő aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól munkabér és más rövid lejáratú hitel felvételére.

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 kettőmillió forintig 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 nulla forintban állapítja meg a rendelet **18. számú melléklet** szerint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 8.791.065 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **19. 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 **20. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **21. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

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

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonhatja 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 költségvetési többlettámogatást igényel.

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

(7) A képviselő testület a Polgármester Mötv 68. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt 1 millió Ft-ban állapítja meg.

12. §

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

13. §

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

14. §

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei 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 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 költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

15 §

(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 a költségvetési rendeletben történő átvezetése, annak módosítása után használhatják fel.

(5) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(6) 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. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

16. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 0,1 %-a.

(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

17. §

(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 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéltető meg.

18. §

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.

19. §

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.

20. §

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a csatornázás, a szennyvíztisztítás, a vízbázis védelem, a települési monitoring kialakítása és működtetése, a tartós környezetkárosodások kármentesítése, a potenciális és a tényleges szennyező források szennyezésének megelőző, illetve utólagos műszaki védelme megvalósításához, illetve biztosításához kell felhasználni.

Szolgáltatási szerződés

21. §

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

22. §

(1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

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

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

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

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

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

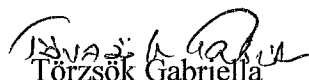
(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások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

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

Magyaregres, 2019. február 26.


Bodor Zoltán
Polgármester




Törzsök Gabriella
Jegyző

Kihirdetés napja: 2019. február 27.


Törzsök Gabriella
Jegyző



Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
Magyaregres Községi Önkormányzat

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa
adatok Ft-ban

Működési cél	összeg
	16326594

Felhalmozási cél	összeg

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

adatok Ft-ban

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		
Kiadások		

A helyi önkormányzat bevételei

adatok Ft-ban

	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladat-ellátás	Önként vállalt feladatellátás	ÖSSZESEN
I. Működési bevételek				
1. Kapott támogatás	10512760	16685568	0	27198328
központi költségvetéstől kapott támogatás	10512760	16685568		27198328
irányító szervtől kapott támogatás				0
2. Működési célú támogatásértéki bevétel		968708	0	968708
elkülönített állami pénzalapból		968708		968708
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból				0
helyi önkormányzattól				0
nemzetiségi önkormányzattól				0
többcélú kistérségi társulástól				0
jogi személyiségű társulástól				0
térségi fejlesztési tanácstól				0
európai uniós forrásból				0
fejezeti kezelésű előirányzatból				0
központi költségvetésből				0
3. Közhatalmi bevételek		13270000	0	13270000
adók		13270000		13270000
illetékek				0
járadékok				0
hozzájárulások				0
bírságok				0
díjak				0
egyéb fizetési kötelezettségek				0
4. Intézményi működési bevétel		1674106	0	1674106
áru és készletértékesítés				0
nyújtott szolgáltatások ellenértéke				0
bérleti díj bevételek		1674106	0	1674106
intézményi ellátási díjak				0
alkalmazottak térítése				0
általános forgalmi adó bevételek				0
hozam és kamatbevételek				0
5. Működési célú átveit pénzeszköz				0
6. Előző évi működési célú maradvány átvétele				0
				0
II. Felhalmozási			0	0
1. Felhalmozási bevételek		0	0	0
tárgyi eszközök és immateriális javak				0
koncesszióból származó bevétel				0
osztalék bevétel				0
pénzügyi befektetések bevételei				0

2. Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek				0
3. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2274570		2274570
3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétele				0
				0
III. Kölcsönök			0	0
1. Működési célú kölcsönök				0
kapott kölcsönök				0
nyújtott kölcsön visszatérülése				0
2. Felhalmozási célú kölcsönök			0	0
kapott kölcsönök				0
nyújtott kölcsön visszatérülése				0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	10512760	34872952	0	45385712
				0
IV. Előző évi pénzmaradvány		16326594		16326594
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)		16326594		16326594
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)			0	0
V. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)				0
működési célú				0
felhalmozási célú				0
VI. Aktív pénzügyi műveletek				0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	10512760	51199546	0	61712306

adatok Ft-ban

A helyi önkormányzat kiadásai	Államigazgatási feladatok	Kötelező feladatellátás	Önként vállalt feladat	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	7107000	41256609	2050000	50413609
Személyi juttatások		11444220		11444220
Munkaadót terhelő járulékok és				0
Szociális hozzájárulási adó		2253928		2253928
Dologi kiadások		21999475		21999475
Ellátottak pénzbeli jutatai	7107000			7107000
Egyéb működési célú kiadások		5558986	2050000	7608986
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		1424271	0	1424271
Intézményi beruházások		305474		305474
Felújítások		1118797		1118797
Kormányzati beruházások				0
Lakástámogatás				0
Lakásépítés				0
Egyéb felhalmozási kiadások				0
KÖLCSÖNÖK		1083361		1083361
Működési célú kölcsönök				
Kölcsön nyújtása				
Kölcsön törlesztése				0
Felhalmozási célú kölcsönök		0		0
Kölcsön nyújtása				0
Kölcsön törlesztése				0
áht. Belüli megelőlegezések visszafizetések		1083361		1083361
TARTALÉKOK		8791065	0	8791065
Általános tartalék		8791065		
Céltartalék				
Működési célú				
Felhalmozási célú				
KIADÁSOK ÖSSZESEN	7107000	52553806	2050000	61712306

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI MŰVELETEK KIADÁSAI (KÜLSŐ FINANSZÍROZÁS)				
működési célú				
felhalmozási célú				
PASSÍV PÉNZÜGYI MŰVELETEK				
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN				
				61712306

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

adatok Ft-ban

Feladat megnevezése	előirányzat összege
Top pályázat eszköz beszerzés	305474

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

adatok Ft-ban

Felújítási cél megnevezése	előirányzat összege
Járda felújítás	663797
vizi építmények felújítása	455000

Lakosságnak juttatott támogatások

adatok Ft-ban

Támogatás	összeg
Szociális, rászorultsági ellátás	összeg

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2019

adatok Ft-ban

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen
			0

2020

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

2021

EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen

Önkormányzati hivatal (polgármesteri hivatal/körjegyzőség) költségvetése

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Kötelező feladatellátás	Önként vállalt feladat	Összesen
Kapott támogatás			
Irányító szervtől kapott támogatás			
Működési célú támogatásértékű bevétel			
Helyi önkormányzattól			
Intézményi működési bevétel			
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke			
Béreti díj bevételek			
ELIHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
Tárgyi eszközök értékesítése			
KÖLCSÖNÖK			
Nyújtott kölcsönök visszatérülése			

KIADÁSOK

Magyarregres Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
 "az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről" szóló
 4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelete
 10. melléklete

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	Személyi juttatások	Munkaadó terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
Igazgatási tevékenység						
Felnyomasoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
Összesen:						
Kötelező feladatellátás						
Önként vállalt feladatellátás						
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások			
Informatikai fejlesztés						
Butor beszerzése						
Épület felújítása						
Püteri rendszer korszerüstése						
Vizesblokk felújítása						
Összesen:						
Kötelező feladatellátás						
Önként vállalt feladatellátás						
KÖLCSÖNÖK	Működési célú	Felhalmozási célú				
Kölcsön nyújtása						
Kölcsön törlesztése						
TARTALÉKOK						
Általános tartalék						
Céltartalék						
működési célú						
felhalmozási célú						

Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv (ÖMG) bevételei és kiadásai
adatok Ft-ban

BEVÉTELEK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Kötelező feladatellátás	Önként vállalt feladat	Összesen
Kapott támogatás			
Irányító szervtől kapott támogatás			
Működési célú támogatásértéktű bevétele			
Helyi önkormányzattól			
Intézményi működési bevétele			
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke			
Bérleti díj bevételek			
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
Tárgyi eszközök értékesítése			

KIADÁSOK

	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
Feladatellátás						
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
Összesen:						
Kötelező feladatellátás						
Önként vállalt feladatellátás						

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások
Informatikai fejlesztés				
Bútor beszerzése				
Épület felújítása				
Fűtési rendszer korszerűsítése				
Vizesblokk felújítása				
Összesen:				
Kötelező feladatellátás				
Önként vállalt feladatellátás				

KÖLCSÖNÖK		Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása			
Kölcsön törlesztése			

TARTALÉKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú	
felhalmozási célú	

Az önállóan működő (ÖM) költségvetési szerv bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	Kötelező feladatellátás	Önként vállalt feladat	Összesen
Kapott támogatás			
Itányító szervtől kapott támogatás			
Működési célú támogatásértéki bevételek			
Helyi önkormányzattól			
Intézményi működési bevételek			
Nyújtott szolgáltatás ellenértéke			
Béreti díj bevételek			
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK			
Tárgyi eszközök értékesítése			

KIADÁSOK	Személyi juttatások	Munkaadót terhelő járulékok	Szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK						
Feladatellátás						
Fénymásoló javítása						
Irodaszer vásárlása						
Közfoglalkoztatás						
Összesen:						
Kötelező feladatellátás						
Önként vállalt feladatellátás						

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	Intézményi beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások
Informaitikai fejlesztés			
Bátor beszerzése			
Épület felújítása			
Fűtési rendszer korszerűsítése			
Vízcsblokk felújítása			
Összesen:			
Kötelező feladatellátás			
Önként vállalt feladatellátás			

KÖLCSÖNÖK	Működési célú	Felhalmozási célú
Kölcsön nyújtása		
Kölcsön törlesztése		

PARAIÉKOK	
Általános tartalék	
Céltartalék	
működési célú	
felhalmozási célú	

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
polgármesteri hivatal/körjegyzőség	
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	2
önállóan működő költségvetési szerv	
Összesen:	2

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
polgármesteri hivatal/körjegyzőség	
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	8
önállóan működő költségvetési szerv	
Összesen	8

adatok Ft-ban

Osszegzés

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

adatok Ft-ban

Saját bevételek	2019
a helyi adókból származó bevétel,	13000000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	1674106
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	
bírság, pótlék- és díjbevétel, valamint	270000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	
Összesen	14944106

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

BEVÉTELEK					KIADÁSOK				
Megnevezés	Általános költségvetési feladat	Költségvetési feladat	Önkormányzat feladat	Összesen	Megnevezés	Általános költségvetési feladat	Költségvetési feladat	Önkormányzat feladat	Összesen
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK					KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
Pénzforgalmi bevételek	10512760	34892952	0	45385712	Pénzforgalmi kiadások	7107000	42680880	2050000	51837880
Működési célú	10512760	32598382	0	43111142	Működési célú	7107000	41256609	2050000	50413609
Kapott támogatás	10512760	16685568		27198328	Személyi juttatás kiadások		11444220		11444220
Működési célú támogatástírtól bevétel		968708		968708	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		2233928		2233928
Közhatalmi bevételek		13270000		13270000	Dologi kiadások		21999475		21999475
Intézményi működési bevétel		1674106		1674106	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7107000			7107000
Működési célú átvett pénzeszköz				0	Egyéb működési célú kiadások		5558986	2050000	7608986
Előző évi működési célú pénzmáradvány átvétele				0					
Felhalmozási célú		2274570	0	2274570	Felhalmozási célú		1424271	0	1424271
Felhalmozási bevételek			0	0	Intézményi beruházások		305474		305474
Átírt eszközök és immateriális javak értékesítése			0	0	Felújítások		1118797		1118797
Pénzügyi befektetések bevételei			0	0	Kormányzati beruházások				
Felhalmozási célú támogatástírtól bevétel			0	0	Lakástámogatás				
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz		2274570		2274570	Lakásépítés				
Előző évi felhalmozási célú máradvány átvétele				0	Egyéb felhalmozási kiadások				
					Pénzforgalmi nélküli kiadások				
					Működési célú tartalékok		8791065		8791065
					Általános tartalék		8791065		8791065
					Céltartalékok				
					Felhalmozási célú tartalékok				
					Fejlesztési céltartalék				
					KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY				
					Működési hiány				
					Felhalmozási hiány				
					FINANSZIROZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK		1083361	0	1083361
					Működési célú hitelfelvétel				
					államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetések		1083361		1083361
					Felhalmozási célú hitelfelvétel				0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	10512760	34892952	0	45385712	KIADÁSOK ÖSSZESEN	7107000	52555306	2050000	61712306
					A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA	-3405760	272399	2050000	0
					Működési hiány	-3405760	1122698	2050000	850299
					Felhalmozási hiány		-850299	0	-850299
A HIÁNY FINANSZIROZÁSÁNAK MÓDJÁ									
Belső forrásból		16326594		16326594					
I. Működési célú pénzmáradvány igénybevétele		16326594		16326594					
II. Felhalmozási célú pénzmáradvány igénybevétele				0					
Külső forrásból			0	0					
Működési célú hitelfelvétel									
Felhalmozási célú hitelfelvétel				0					
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	10512760	51099546	0	61712306	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	7107000	52555306	2050000	61712306
Működési célú bevételek összesen	10512760	48924976		59437736	Működési célú kiadások összesen	7107000	51131035	2500	58240535
Felhalmozási célú bevételek összesen		2274570		2274570	Felhalmozási célú kiadások összesen		1424271	0	1424271

Céltartalék felosztása

adatok Ft-ban

cél megnevezése	összeg

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

adatok Ft-ban

	2019	2020	2021	2022
hosszú lejáratra kapott kölcsönök				
tartozások fejlesztési célú				
kötvénykibocsátásból				
tartozások működési célú				
kötvénykibocsátásból				
beruházási és fejlesztési hitelek				
működési célú hosszú lejáratú hitelek				
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek				

Magyarregres Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
"az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről" szóló
4/2019. (II.27.) önkormányzati rendelete
adatok Ft-ban 20. melléklete

[illegible]

Közvetett támogatások

adatok Ft-ban

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