

**Tápióbicske Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2019. (II. 14.) önkormányzati rendelete  
Az Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetéséről**

Kihirdetve: 2019. február 14.

# Tápióbicske Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2019. (II. 14.) önkormányzati rendelete

## Az Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetéséről

Tápióbicske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói jogkörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény 120. §. (1) bekezdés a) pontjában meghatározott Pénzügyi Bizottság véleményének kikérésével Tápióbicske Község Önkormányzata és intézményei 2019. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

### I. Fejezet

#### Általános rendelkezések

##### 1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed:

- a Képviselő-testületre és annak bizottságaira,
- a Tápióbicske Község Önkormányzatára,
- a Tápióbicskei Polgármesteri Hivatalra,
- a Tápióbicskei Gyermeklánc Óvodára,
- a Polgármesteri Hivatal pénzügyi ügyintézőire,
- továbbá a Képviselő-testület, illetve a bizottságok által megállapított támogatásokra és kedvezményezettjeire.

(2) Az alábbi költségvetési szervek a költségvetési rendeletben külön-külön elemi költségvetést alkotnak:

- I. Tápióbicske Község Önkormányzata,
- II. Tápióbicskei Polgármesteri Hivatal,
- III. Tápióbicskei Gyermeklánc Óvoda.

### II. Fejezet

#### Az Önkormányzat főbb gazdasági mutatói

##### 2. §

(1) A Képviselő-testület Tápióbicske Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének főösszegét 514 073 154 forintban hagyja jóvá az 1. számú melléklet szerint.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő további három év költségvetésére készült prognózist

- 2020. évre 450 000 e Ft
- 2021. évre 450 000 e Ft
- 2022. évre 450 000 e Ft

bevételi és kiadási főösszeg szerint hagyja jóvá.

Költségvetési egyenleteket az alábbiak szerint:

- 2020. évre 0 e Ft
- 2021. évre 0 e Ft
- 2022. évre 0 e Ft

- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat által a költségvetés végrehajtása kapcsán realizált működési jellegű többletbevételeit a költségvetés esetleges forráshiányának csökkentésére fordítja.
- (4) Az év elején a költségvetési rendelet elfogadásáig 2019. évet érintően a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzaton belül a kiadások arányos teljesítésére.

### **Költségvetési bevételek és kiadások**

#### **3.§**

(1) A képviselő testület az önkormányzat 2019. évi költségvetésének bevételei és kiadásai főösszegét 514 073 154 Ft összegben állapítja meg, ebből:

**a) Költségvetési és Finanszírozási egyenleg**

Költségvetési bevételeit (B1, B2, B3, B4, B5, B6, B7)	389 691 776 Ft
<u>Költségvetési kiadásait (K1, K2, K3, K4, K5, K6, K7, K8)</u>	<u>283 288 668 Ft</u>
Költségvetési egyenlege	106 403 108 Ft

Finanszírozási bevételeit (B8)	0 Ft
<u>Finanszírozási kiadásait (K9)</u>	<u>230 784 486 Ft</u>
Finanszírozási egyenlege	-124 381 378 Ft

**b) Bevételek és kiadások - Működési, felhalmozási és finanszírozási bontásban**

Bevételek:

működési bevételek (B1, B3, B4, B6)	389 151 776 Ft
felhalmozási bevételek (B2, B5, B7)	540 000 Ft
finanszírozási bevételek (B8)	0 e Ft

Kiadások:

működési kiadások (K1, K2, K3, K4, K5)	195 407 667 Ft
felhalmozási kiadások (K6, K7, K8)	87 881 001 Ft
finanszírozási kiadások (K9)	230 784 486 Ft

Költségvetési hiány 124 381 378 Ft

A költségvetési hiány finanszírozása belső finanszírozással előző évi költségvetési maradvány igénybevitelével történik.

Költségvetési maradványból való igénybevitel: 124 381 378 Ft

c) Az előirányzat csoportokat kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet, a 2019. évi állami hozzájárulás összegét jogcímenként a 2. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Az intézmények 2019. évi bevételi és kiadási előirányzatait előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzatnál foglalkoztatottak engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatásban résztvevők tervezett létszámát a 4. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat és a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás által közösen fenntartott intézmény üzemeltetésével kapcsolatos együttműködési megállapodás szerinti működési célú pénzeszköz átadásokat az 5. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(5) A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak tervezetéről az előirányzat felhasználási és likviditási tervet a 6. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyeletekből adódó kötelezettségeinek alakulását a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) Az igénybe vehető mentességek és kedvezmények várható összegét a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(8) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

(9) Az önkormányzat és intézményeinek 2019. évi költségvetését címrend szerinti bontásban a 3. számú melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat a kiadások között 10 100 000 Ft általános tartalékot állapít meg.

### **III. Fejezet**

#### **A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

##### **4.§**

(1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a Polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a Jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért és szabályszerűségéért a Polgármester felelős.

(3) A helyi önszerveződő közösségek részére tervezett előirányzatok felhasználásáról a képviselő testület dönt.

(4) A pénzügyi ügyintéző a költségvetési rendelet tervezet benyújtását követő 30 napon belül az intézmények vezetőivel történt egyeztetés alapján köteles elkészíteni az intézmények elemi költségvetését.

(5) Az intézmények az éves költségvetésüket:

- az Alapító Okiratokban előírt, illetve engedélyezett, valamint a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetészerű használata követelményeinek érvényesítésével,
- a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kötelesek végrehajtani.

(6) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában. A bevételi előirányzat-módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.

- (7) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a Polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt, egyszeri kiadások előirányzatok felhasználását korlátozza.
- (8) A Polgármester az Önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyekről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles. Kedvezőtlennek minősül az a likviditási helyzet, ha az Önkormányzat folyószámla-hitelkeretének kihasználtsága a 85%-ot legalább 10 napon túl meghaladja.
- (9) Az adóinktlévőségek, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.
- (10) Az intézmények az általuk kezelt önkormányzati tulajdon üzemeltetésével összefüggően kötelesek – amennyiben önerő rendelkezésre áll – az Önkormányzat forráshiányának csökkentése, illetve a megvalósítani kívánt feladatokhoz rendelt források bővítése érdekében a pályázati lehetőségekkel élni.
- (11) A megtervezett fejlesztési feladatokkal összefüggésben kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amilyen arányban az Önkormányzat bevételei teljesülnek.
- (12) Azon fejlesztési feladatok, amelyeknél a rendelet csak az önerőt tartalmazza, s amelyek teljes körű megvalósításának előfeltétele a pályázaton való sikeres részvétel, csak olyan ütemben valósíthatók meg, amilyen arányban az önerőn kívüli források teljesülnek.
- (13) Az önkormányzat év közben keletkező többletbevételei az általános tartalék előirányzatát növelik, kivéve, ha felhasználásáról a képviselő testület másképpen nem rendelkezik.
- (14) Az önkormányzat fenntartásában működő intézményekben az e rendelet 4. számú mellékletében meghatározottakon felüli létszámfelvétel a Képviselő-testület jóváhagyásával történhet, a Polgármester, az intézményvezető, a Jegyző és a pénzügyi ügyintéző javaslata alapján.
- (15) A hitelfelvételre kizárólag a képviselő-testület jogosult. A hitelfelvétellel kapcsolatos eljárási jogosultsággal a Polgármester és a Jegyző rendelkezik.

### **Intézmények gazdálkodása**

#### **5.§**

- (1) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért, az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért. Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatok az Önkormányzat utólagos jóváhagyása nélkül történő túllépése, illetve a Rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.
- (2) Az intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.
- (3) Az intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését, melyről a képviselő-testület dönt.

- (4) Az intézmények kötelesek a hozzájuk beérkezett számlákat az intézményhez történő beérkezést követően azonnal a Polgármesteri Hivatal ügykezelőjének leadni.
- (5) Az önkormányzati forrásból megvalósuló intézményi felújítási és felhalmozási kiadásokat csak a pénzügyi teljesítéssel összhangban lehet lehívni.
- (6) Az Önkormányzat intézményei a 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) rendelkezése értelmében hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, ez kizárólagosan a képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (7) Az intézmények készpénzforgalmukat a Polgármesteri Hivatal házipénztárából felvett, meghatározott összegből bonyolítják. Az elszámolás az intézményfinanszírozás keretében történik.
- (8) Az intézményeknél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézmény vezetőjének hatáskörébe tartozik az Önkormányzat hatályos Gazdálkodási Szabályzata szerint. Az intézményvezető kötelezettséget csak írásban a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat.
- (9) Az intézmények a Képviselő-testület felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget nem vállalhatnak.
- (10) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.
- (11) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

### **Személyi és egyéb juttatások**

#### **6.§**

- (1) Az önkormányzatnál és intézményeinél az illetményfizetés egységesen, a dolgozó által megválasztott lakossági folyószámlára utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 5. munkanapjáig a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.
- (2) Az önkormányzat azon alkalmazottainak – kivéve a közfoglalkoztatottakat – akiknek bérét utalással bankszámlára teljesíti, 1 000 Ft/fő/hó bankszámla hozzájárulást fizet, melynek éves összegét a rendelet hatályba lépését követően a munkavállaló számlájára utalja.
- (3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselői részére a 2019. évi költségvetési törvény szerint adható bruttó 200 000 Ft/fő cafeteria juttatást biztosít, mely a Polgármesteri Hivatal cafeteria szabályzata alapján használható fel.
- (4) Az önkormányzat és intézményeiben dolgozók részére (köztisztviselők és közfoglalkoztatottak kivételével) nettó 100 000 Ft SZÉP Kártya vendéglátás számlára történő utalást biztosít 2019. évben.

- (5) Az önkormányzat és intézményei azon állandó munkavállalóinak, akik önkéntes nyugdíjpénztári tagok, havi 2 000 Ft/fő összeget és közterheit biztosít 2019. évben.
- (6) A 2019. január 01-től a jogszabályokban meghatározottak szerint, a hatályos minimálbér és garantált bérminimum figyelembe vételével kerültek a költségvetésbe beállításra.
- (7) Az önkormányzatnál valamint az irányítása alá tartozó intézményeknél a tárgyévi költségvetés terhére normatív jutalom, valamint jubileumi jutalom tervezhető az Ávr. 51. § (1) bekezdésének értelmében. További jutalom évközben a Polgármester és Jegyző engedélyével a személyi juttatások évközi megtakarítása terhére fizethető, pénzügyi ellenjegyzés mellett.
- (8) Tápióbicske Község Önkormányzatának képviselő-testülete által hozott 2/2019. (I.17.) határozata alapján a polgármesteri hivatal köztisztviselőinek illetményalapját 2019. január 01. napjától 65.000,- Ft-ban, azaz hatvanötezer forintban állapítja meg.

### **Előirányzat felhasználás és módosítás**

#### **7.§**

- (1) Az intézmények előirányzatok feletti döntési jogosultsága a jogszabályi kereteken belül előirányzat-felhasználásra, illetve kiemelt előirányzatokon belüli előirányzat-módosításra terjed ki.
- (2) Az élelmezési feladatokkal összefüggő bevételi és kiadási előirányzatokat kizárólag az élelmezési tevékenység végzésével összefüggésben lehet felhasználni, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.
- (3) Az intézmények személyi juttatás előirányzatát csak a Képviselő-testület által jóváhagyott többlet-feladatok esetén lehet növelni.
- (4) Az intézményvezetők a saját intézményük személyi juttatás előirányzatának maradványát felhasználni, annak terhére kötelezettséget vállalni csak a pénzmaradvány jóváhagyása után jogosultak.
- (5) A Polgármester a képviselő-testülettel közösen dönt az önkormányzat forrásfelhasználásáról.
- (6) Az önkormányzat és intézményei esetében a Polgármester a képviselő-testülettel közösen dönt a helyi önkormányzat, valamint intézményeinek bevételeinek és kiadásainak módosításáról és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról.
- (7) Az Áht. 34. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatit a Kormány rendeletében meghatározott esetben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – intézményvezetői hatáskörben történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem



szükséges megvárni az önkormányzati költségvetési rendelet módosítását. Az Áht. 34. § (4) bekezdése alapján a képviselő testület a rendeletét, az intézményvezetői hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként módosítja, amely egy utólagos, a megtörtént módosításokat lekövető változtatás.

### **Nevesített hatáskörök**

#### **8.§**

- (1) A Képviselő-testület az Áht. 71.§ (1) bekezdése alapján elrendeli, hogy az önkormányzati intézményhez önkormányzati biztost kell kirendelni, amennyiben az intézmény elismert 30 napon túli tartozásállományát egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani, és tartozásának mértéke eléri az intézmény éves eredeti előirányzatának 10%-át.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzati biztos kirendeléséhez kapcsolódó jogkört a Pénzügyi, Fejlesztési és Ügyrendi Bizottságra ruházza át. Önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott feltételek fennállása esetén a pénzügyi ügyintéző kezdeményezi.
- (3) A Képviselő-testület az általános tartalékon belül a különböző pályázatokhoz önerőként szolgáló pénzeszközök biztosításához kapcsolódó kötelezettségvállalási jogkört nem ruházza át.
- (4) A Képviselő-testület a tartalék terhére történő kötelezettségvállalás jogát esetenként sem ruházza át.
- (5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközeinek betétként történő elhelyezéséről rendelkezzen.
- (6) A Képviselő-testület az intézmények felújításához jóváhagyott keretösszegen belüli rendelkezési jogot az érintett intézmény vezetőjének hatáskörébe utalja. Az intézményvezető a jóváhagyott keretösszeget rendkívüli esetben a Polgármester, egyéb esetben a Képviselő-testület előzetes engedélyével lépheti túl.
- (7) Az intézmény vezetője a kivitelező kiválasztása során köteles a mindenkor hatályos közbeszerzési jogszabályok és az önkormányzat Közbeszerzési szabályzatában foglaltak szerint eljárni.
- (8) Azon felújítások esetében, amelyek értéküknél fogva nem tartoznak (1) bekezdésben hivatkozott rendelet hatálya alá, az intézményvezető a kivitelező kiválasztása során köteles az Önkormányzat hatályos Beszerzési Szabályzatának megfelelően eljárni.
- (9) Az (1) bekezdésén túl rendkívüli esetnek minősül minden olyan esemény, amely az alaptevékenység ellátását akadályozza, életveszélyt, valamint jelentős anyagi kárral fenyegető veszélyhelyzetet idéz elő, vagy az ingatlan műszaki állapotát súlyosan rongálja, veszélyezteti, továbbá az az időszak, amikor a Képviselő-testület munkaterv szerint nem ülésezik.
- (10) Az Möt. 68. § (4) bekezdése (4) értelmében a polgármester önkormányzati rendeletben nettó 4 millió forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (11) A finanszírozási kiadásokkal és finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatáskörökben a Képviselő-testület rendelkezik hatáskörrel.



## Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok

### 9.§

- (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése rendelkezik a kötelező, az önként vállalt, valamint az államigazgatási feladatok előirányzatának megállapítására, melyről a 9. számú melléklet rendelkezik.
- (2) Kötelező feladatokat az Önkormányzatunk a 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában foglaltak szerint látja el, mely összegeket a 9. számú melléklet tartalmaz.
- (3) Önkormányzatunknak önként vállalt feladatai nincsenek.

## A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

### 10. §

- (1) Valamennyi intézmény vezetője köteles gondoskodni a belső kontrollrendszer kialakításáról, hatékony működtetéséről és nyilatkozatban értékelni annak minőségét. A nyilatkozatot a 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről 11. § (1) bekezdése értelmében az éves költségvetési beszámolóval együtt meg kell küldenie az irányító szervezetnek.
- (2) Az önkormányzat belső ellenőrzései keretében ellenőrzi a költségvetési gazdálkodást, működést. A Polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

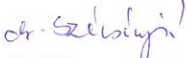
## IV. Fejezet

### Vegyes és záró rendelkezések

### 11.§

- (1) A rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A 2019. január 1. és a hatályba lépés közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a Rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.
- (3) A rendelet hatályát veszti 2024. december 31-én.

Tápióbicske, 2019. január 30.

  
**dr. Szécsényiné Bata Krisztina**  
jegyző

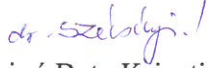


  
**Kanyó Sándor**  
polgármester

Záradék: A rendelet a mai napon kihirdettem.

Tápióbicske, 2019. február 14.



  
**dr. Szécsényiné Bata Krisztina**  
jegyző

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

**A Tápióbicske Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2019. (II. 14.)  
önkormányzati rendeletéhez Az önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetéséről**

**Társadalmi kihatás:** önkormányzat működésének biztosítása

**Gazdasági kihatás:** gazdaságossági szempontok szem előtt tartása

**Költségvetési kihatás:** Működőképesség biztosítása

**Környezeti kihatás:** nincs

**Egészségügyi következmények:** nincs

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** az előző évhez képest plusz terhet nem jelent

**Egyéb hatása:** nincs

**Megalkotásának szükségessége:** jogszabályi előírás, működőképesség biztosítása

**Megalkotása elmaradásának várható következményei:** működő képtelenség, törvényességi észrevétel

**Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**  
Rendelkezésre állnak.

## **INDOKOLÁS**

### **Általános indokolás**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) értelmében a költségvetési rendelet képviselő-testület elé terjesztésére, és az elemi költségvetésről a Kincstárnak történő adatszolgáltatásra nyitva álló határidő a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépéséhez igazodik.

Ennek megfelelően beterjesztésre és elfogadásra került a költségvetési rendelet tervezete.

### **Részletes indokolás**

Az 1. § Általános rendelkezések

A 2. § Az Önkormányzat főbb gazdasági mutatói

A 3. § Költségvetési bevételek és kiadások

A 4. § A költségvetési végrehajtására vonatkozó szabályok

A 5. § Intézmények gazdálkodása

A 6. § Személyi juttatások

A 7. § Előirányzat felhasználás és módosítás

A 8. § Nevesített hatáskörök

A 9. § Kötelező, önként vállalat és államigazgatási feladatok

A 10. §-ok A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

A 11. § Vegyes és záró rendelkezések

## 2019. évi Költségvetés mellékletek

1. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának tervezett költségvetési mérlege
2. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetésében tervezett állami támogatásai
3. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendjei
4. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának valamint fenntartásában működő intézmények 2019. évi létszám adatai
5. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának és a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás által közösen fenntartott intézmények üzemeltetésével kapcsolatos pénzeszköz átadás
6. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának 2019. évi likviditási/előirányzat felhasználási terve
7. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása
8. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának kedvezmények és mentességek várható összege
9. számú melléklet	Tápióbicske Község Önkormányzatának költségvetésben tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában

Tápióbecse Község Önkormányzata  
tervezett költségvetési mérlege

1. számú melléklet  
/adatok Forintban

KIADÁSOK				BEVÉTELEK					
Rovat	Megnevezés	2017.	2018.	2019.	Rovat	Megnevezés	2017.	2018.	2019.
		Tény	Várható tény	Terv			Tény	Várható tény	Terv
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	48 871 437	50 194 070	53 978 598	B111	Helyi önkorm.működésének ált.támogatása	120 330 261	123 333 251	128 498 015
K1102	Normatív jutalmak	0	2 190 500	4 570 470	B112	Telep.önkorm.egyes köznevelési felad.támogatása	87 894 432	87 042 233	84 655 717
K1103	Céljuttatás, projektpremium	0	1 799 711	0	B113	Telep.önk.szoc. gyermekjól. És étk.fel.tám	72 686 025	76 485 834	79 957 871
K1106	Jubileumi jutalom	483 000	0	541 500	B114	Telep.önkorm.kulturális felad.támogatása	4 643 769	4 906 569	4 426 180
K1107	Béren kívüli juttatások	1 536 000	1 584 331	2 164 706	B115	Működ.célú kv-i támog. és kiegész.támog	7 184 546	5 803 106	0
K1109	Közlekedési költségértékesítés	0	0	0	B116	Élőszámlából származó bevételek	0	3 074	0
K1110	Egyéb költségértékesítések	180 000	265 790	223 000	B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	55 310 122	58 868 005	42 851 193
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	4 254 929	1 855 269	112 030					
K121	Választott tisztségviselők juttatásai	14 491 977	14 231 305	13 603 024					
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	184 612	455 977	240 000					
K123	Egyéb külső személyi juttatások	233 858	462 971	550 000					
<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>70 235 813</b>	<b>73 039 924</b>	<b>75 983 328</b>	<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>348 049 155</b>	<b>356 442 072</b>	<b>340 388 976</b>
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 946 798	13 390 606	13 798 577					
<b>K2</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>13 946 798</b>	<b>13 390 606</b>	<b>13 798 577</b>					
K311	Szakmai anyagok beszerzése	598 439	879 535	965 000	B34	Vagyon timusú adók	8 856 994	7 692 447	8 500 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	7 339 508	11 845 055	8 867 686	B351	Értékesítési és forgalmi adók	28 538 796	24 256 525	20 000 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 253 936	974 967	960 000	B354	Gépjármű adók	6 932 713	7 188 198	6 000 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	1 014 569	699 016	1 195 000	B36	Egyéb közhatalmi bevételek	629 422	149 382	50 000
K331	Közüzemi díjak	12 456 433	11 821 193	13 280 000					
K332	Vásárolt élelmiszerek	0	1 548 816	500 000					
K333	Bérlési és lízing díjak	20 000	6 000	525 000					
K334	Karbantartási, kjszavatási szolgáltatás	4 965 509	1 779 120	1 185 000					
K335	Közvetített szolgáltatások	3 968 059	3 972 813	4 675 000					
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	15 104 260	15 230 322	19 862 008					
K337	Egyéb szolgáltatások	6 273 676	16 082 285	9 845 000					
K341	Kiküldetések kiadásai	178 130	26 930	25 000					
K342	Reklám- és propagandakiadások	0	0	0					
K351	Működ.célú előzetes.felszám.levonh.ÁFA	9 683 230	10 919 720	11 791 068					
K352	Fizetendő általános forgalmi adó ÁFA	27 232 170	11 991 270	0					
K353	Kamatkiadások	5 583	0	100 000					
K355	Egyéb dologi kiadások	135 530	90 745	100 000					
<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>	<b>90 229 032</b>	<b>87 867 787</b>	<b>73 875 762</b>	<b>B3</b>	<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>44 957 925</b>	<b>39 286 552</b>	<b>34 550 000</b>
K42	Családi támogatások	3 404 500	3 152 000	3 500 000	B401	Készletértékesítés ellenértéke	327 095	204 921	0
K46	Lakhatásos kapcsolatos ellátások	376 000	0	0	B402	Szolgáltatások ellenértéke	5 660 479	4 442 233	4 340 000
K47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	3 824 181	4 281 093	4 000 000
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	12 683 621	10 898 980	10 000 000	B404	Tulajdonosi bevételek	2 860 486	3 125 926	3 342 000
					B405	Ellátási díjak	104 665	0	0
					B406	Kiszámlázott ÁFA	1 187 112	1 242 474	1 180 800
					B407	Általános forgalmi adó ÁFA visszatérít.	0	0	0
					B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	11 541	113	0
					B411	Egyéb működési bevételek	24	325 000	0
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>16 464 121</b>	<b>14 050 980</b>	<b>13 500 000</b>	<b>B4</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>13 975 583</b>	<b>13 621 760</b>	<b>12 862 800</b>
K5021	Helyi önkorm.előző évi elszám.számraz.kiad.	2 634 764	575 152	0	B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	26 900	650 000
K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 633 389	3 478 523	3 850 000	B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	694 000	1 429 190	700 000
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		6 361 961	1 000 000					
K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 137 860	2 003 242	3 300 000					
K513	Tartalékok		0	10 100 000					
<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>14 406 013</b>	<b>12 418 878</b>	<b>18 250 000</b>	<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>694 000</b>	<b>1 456 090</b>	<b>1 350 000</b>
	<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>205 281 777</b>	<b>200 768 175</b>	<b>195 407 667</b>		<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>407 676 663</b>	<b>410 806 474</b>	<b>389 151 776</b>
						<b>MŰKÖDÉSI EGYLEG</b>	<b>202 394 886</b>	<b>210 038 299</b>	<b>193 744 109</b>
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	121 517 523	9 799 980	0	B21	Felhalmozási célú támogatások	194 000	59 921 543	0
K63	Informatikaiszervezők beszerzése, létesítése	2 662 195	0	787 401	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	137 515 274	15 205 281	0
K64	Egyéb TE beszerzése, létesítése	10 525 736	2 476 938	2 481 102	B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	137 709 274	75 126 824	0
K67	Beruházás célú levonható előz.felsz.ÁFA	5 379 532	2 926 225	612 497	B52	Ingatlanok értékesítése	0	1 000 000	540 000
<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>	<b>140 084 986</b>	<b>15 203 143</b>	<b>3 881 000</b>	B53	Egyéb TE értékesítése	0	0	0
K71	Ingatlanok felújítása	219 116 840	20 095 712	50 393 701	B5	Felhalmozási bevételek	0	1 000 000	540 000
K74	Felújít.c.előz.felsz. ÁFA	55 999 349	5 425 842	13 606 300					
K77	Felújítások	275 116 189	25 521 554	64 000 001					
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	17 995 804	19 056 808	20 000 000	B71	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0
K87	Lakástámogatás	0	0	0					
<b>K8</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>17 995 804</b>	<b>19 056 808</b>	<b>20 000 000</b>	<b>B7</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>540 000</b>
	<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>433 196 979</b>	<b>59 781 505</b>	<b>87 881 001</b>		<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>137 709 274</b>	<b>76 126 824</b>	<b>540 000</b>
						<b>FELHALMOZÁSI EGYLEG</b>	<b>-295 487 705</b>	<b>16 345 319</b>	<b>-87 341 001</b>
K914	Áh.bel.megelőlegezések visszafizetése	9 670 434	9 897 774	10 708 475	B8131	Előző évi kv-i maradvány igénybevétele	404 407 600	109 945 264	
K915	Közp.irány. szervi támog.folyósítás	201 596 857	207 425 524	220 076 011	B814	Áh-n belüli megelőlegezések	9 897 774	10 708 475	
<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>211 267 291</b>	<b>217 323 298</b>	<b>230 784 486</b>	<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>414 305 374</b>	<b>120 653 739</b>	<b>0</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>211 267 291</b>	<b>217 323 298</b>	<b>230 784 486</b>		<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>414 305 374</b>	<b>120 653 739</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>849 746 047</b>	<b>877 872 978</b>	<b>514 073 154</b>		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>959 691 311</b>	<b>607 587 037</b>	<b>389 691 776</b>
						<b>BEVÉTELEK - KIADÁSOK</b>	<b>109 945 264</b>	<b>129 714 059</b>	<b>-124 381 378</b>

**Tápióbitske Község Önkormányzatának  
2019. évi költségvetésében tervezett állami támogatása**

2. számú melléklet  
/adatok Forintban

Sorszám	Jogcím száma	Jogcím megnevezése	2017	2018	2019
			Tény	Várható tény	Terv
1	I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	120 330 261	93 779 006	128 498 015
2	II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	87 894 432	65 694 797	84 655 717
9	III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása	72 686 025	54 196 060	79 957 871
10	IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	4 643 769	3 724 075	4 426 180
11		Működési célú költségvetési támogatások	7 378 546	31 828 744	0
12		<b>MINDÖSSZESEN</b>	<b>292 933 033</b>	<b>217 393 938</b>	<b>297 537 783</b>



## Tápióbecse Község Önkormányzatának

3. számú  
melléklet  
/adatok  
Forintban

## 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási címrendjei

Sorszám	Cím szám	Alcím szám	Előirányzat	Kiemelt	Cím név	Alcím név	Előirányzat csoport név	Kiemelt előirányzat	2017. Tény		2018. Várható tény		2019. Terv	
									Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel	Kiadás	Bevétel
1.	1				Tápióbecsei Gyermeklanc Óvoda				83 694 477	84 320 396	86 276 945	86 590 515	93 373 580	93 373 580
2.			1		Működési kiadás									
3.				1			Személyi juttatások (K1)		56 149 228		62 532 457		68 408 202	
4.				2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		12 741 584		12 932 137		13 805 353	
5.				3			Dologi kiadások (K3)		7 872 636		9 812 351		10 160 025	
6.			2		Felhalmozási kiadások									
7.				6			Beruházások (K6)		6 931 029		1 000 000		1 000 000	
8.			1		Működési bevételek									
9.				4			Működési bevételek (B4)			7		2		10
10.			2		Finanszírozási bevételek									
11.							Finanszírozási bevételek (B8)			84 320 389		86 590 513		93 373 570
12.	2				Tápióbecsei Polgármesteri Hivatal				129 237 761	131 383 090	141 077 268	145 010 812	141 681 461	141 681 461
13.			1		Működési kiadás									
14.				1			Személyi juttatások (K1)		55 780 679		76 289 315		80 094 031	
15.				2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		12 593 152		16 171 615		16 383 952	
16.				3			Dologi kiadások (K3)		44 160 220		45 324 794		43 624 378	
17.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		144 000		288 000		144 000	
18.			2		Felhalmozási kiadások									
19.				6			Beruházások (K6)		3 555 493		3 003 544		1 435 100	
20.				7			Felújítások (K7)		13 004 217					
21.			1		Költségvetési bevételek									
22.				1			Kp-i kezelésű előirányzattól műk. Cél. Tám. (B1)					950 572		
23.				4			Működési bevételek (B4)			13 477 808		20 453 981		14 979 020
24.			2		Finanszírozási bevételek									
25.							Finanszírozási bevételek (B8)			117 905 282		123 606 259		126 702 441
26.			1		Intézmények összesen				199 928 021	215 703 486	227 354 213	231 601 327	235 055 041	235 055 041
27.				1	Működési kiadás									
28.				1			Személyi juttatások (K1)		111 929 907		138 821 772		148 502 233	
29.				2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		25 334 736		29 103 752		30 189 305	
30.				3			Dologi kiadások (K3)		52 032 856		55 137 145		53 784 403	
31.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		144 000		288 000		144 000	
32.			2		Felhalmozási kiadások									
33.				6			Beruházások (K6)		10 486 522		4 003 544		2 435 100	
34.			1		Költségvetési bevételek									
35.				1			Kp-i kezelésű előirányzattól műk. Cél. Tám. (B1)					950 572		
36.				4			Működési bevételek (B4)			13 477 815		20 453 983		14 979 030
37.			2		Finanszírozási bevételek									
38.							Finanszírozási bevételek (B8)			202 225 671		210 196 772		220 076 011
39.	1				Tápióbecse Község Önkormányzata				849 746 047	959 691 311	477 872 978	607 587 037	514 073 154	389 151 776
40.			1		Működési kiadás									
41.				1			Személyi juttatások (K1)		70 235 813		73 039 924		75 983 328	
42.				2			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)		13 946 798		13 390 606		13 798 577	
43.				3			Dologi kiadások (K3)		90 229 032		87 867 787		73 875 762	
44.				4			Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		16 464 121		14 050 980		13 500 000	
45.				5			Egyéb működési célú kiadások (K5)		14 406 013		12 418 878		18 250 000	
46.			2		Felhalmozási kiadások									
47.				6			Beruházások (K6)		140 084 986		15 203 143		3 881 000	
48.				7			Felújítások (K7)		275 116 189		25 521 554		64 000 001	
49.				8			Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)		17 995 804		19 056 808		20 000 000	
50.			3		Finanszírozási kiadások									
51.				9			Finanszírozási kiadások (K9)		211 267 291		217 323 298		230 784 486	
52.			1		Költségvetési bevételek									
53.				1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)			348 049 155		356 442 072		340 388 976
54.				2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)			137 709 274		75 126 824		
55.				3	Közhatalmi bevételek (B3)									34 550 000
56.				4	Működési bevételek (B4)									12 862 800
57.				5	Felhalmozási bevételek (B5)									
58.			2				Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			694 000		1 456 090		1 350 000
59.					Finanszírozási bevételek									
60.							Finanszírozási bevételek (B8)			414 305 374		120 653 739		

Tápióbicske Község Önkormányzatának valamint  
fenntartásában működő intézmények 2019. évi létszám adatai

4. számú melléklet  
/adatok Forintban

Megnevezés	Engedélyezett létszám		
	2017. XII. 31.	2018. XII. 31.	2019. XII. 31.
Tápióbicskei Gyermeklány Óvoda	19,0	19,0	20,0
Tápióbicskei Polgármesteri Hivatal	21,0	23,0	23,0
Tápióbicske Község Önkormányzata	37,0	37,0	31,0
MINDÖSSZESEN	77,0	79,0	74,0

**Tápióbicske Község Önkormányzatának** 5. számú melléklet  
**és a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás által közösen**  
**fenntartott intézmények üzemeltetésével kapcsolatos pénzeszköz** /adatok Forintban

Megnevezés	2017. tény	2018. tény	2019. terv
Házi segítségnyújtás	3 314 690	3 464 132	3 464 132
Belső ellenőrzés	412 800	550 400	550 400
A Társulás munkaszervezeti feladatainak ellátásához biztosított működési hozzájárulás, és központi orvosi ügyelet működési hozzájárulása, közbeszerzési és ÁFA költségek	1 725 899	2 842 514	2 842 514
<b>Összesen</b>	<b>5 453 389</b>	<b>6 857 046</b>	<b>6 857 046</b>

Tápióbecsike Község Önkormányzatának  
2019. évi likviditási és előirányzat felhasználási terve

6. számú melléklet  
/adatok Forintban

Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	2019. év összesen
<b>BEVÉTELEK</b>	41 559 442	28 458 394	45 733 394	28 458 394	28 458 394	28 458 394	28 458 394	28 458 394	45 733 394	28 458 394	28 458 394	28 458 394	389 151 776
<b>KIADÁSOK</b>	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	37 506 096	101 506 097	514 073 154
Tervezett bankszámla állomány havi bontásban	4 053 346	- 9 047 702	8 227 298	- 9 047 702	- 9 047 702	- 9 047 702	- 9 047 702	- 9 047 702	8 227 298	- 9 047 702	- 9 047 702	- 73 047 703	- 124 921 378
Tervezett bankszámla állomány kumulált bontásban	4 053 346	- 4 994 356	3 232 942	- 5 814 761	- 14 862 463	- 23 910 165	- 32 957 867	- 42 005 569	- 33 778 271	- 42 825 973	- 51 873 675	-	-

**Tápióbcské Község Önkormányzatának  
adósságot keletkeztető ügyleteiből adódó kötelezettségeinek alakulása**

7. számú melléklet  
/adatok Forintban

Megnevezés	2016. XII. 31-ig összes kifizetés	2016. évi kiadásai				Tervezett kiadás		
		2016. évi kiadásai	2017. évi kiadásai	2018. évi kiadásai	2019.	2020.	2021.	2022.
Az Önkormányzatunk készfizető kezességvállalása a Tápiómenti Települések Csatornamű Vizgazdálkodási Társulata által a szennyvízcsatorna beruházás előkészítésének finanszírozásához felvett 350 millió Ft hitelre és járulékaira 4,65 %-os lakosságáramny alapján:	34 477 083	18 401 812	16 136 404	17 149 440	20 000 000	20 000 000	20 000 000	20 000 000
Az Önkormányzatunk készfizető kezessége és a cash-flow elégtelenségi garanciája a Tápiómenti Régió szennyvíz elvezetése és szennyvíz tisztítása elnevezésű projekt finanszírozása során felmerült tőke esetében 63 M Ft és teljes járulékaik tekintetében 4,65 %.	2 928 555							
Az Önkormányzatunk készfizető kezessége és a cash-flow elégtelenségi garanciája a Tápiómenti Régió szennyvíz elvezetése és szennyvíz tisztítása elnevezésű projekt finanszírozása során felmerült tőke esetében 43 074 739 Ft és teljes járulékaik tekintetében 4,65 %.	11 156 400	10 848 613	1 859 400	1 859 400	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
<b>ÖSSZESEN</b>	<b>48 562 038</b>	<b>29 250 425</b>	<b>17 995 804</b>	<b>19 008 840</b>	<b>22 000 000</b>	<b>22 000 000</b>	<b>22 000 000</b>	<b>22 000 000</b>
Önkormányzat saját bevételei		74 358 760	58 933 850	50 560 400	50 560 400	50 560 400	50 560 400	50 560 400
Közhatalmi bevételek (B3)		42 264 068	44 957 925	40 100 000	40 100 000	40 100 000	40 100 000	40 100 000
Működési bevételek (B4)		32 094 692	13 975 925	10 460 400	10 460 400	10 460 400	10 460 400	10 460 400
Hitel készfizető kezességvállalása		29 250 425	17 995 804	19 008 840	22 000 000	22 000 000	22 000 000	22 000 000
<b>Adósságszolgálat a saját bevételek arányában</b>		<b>39%</b>	<b>31%</b>	<b>38%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>	<b>44%</b>

Tápióbicske Község Önkormányzatának  
kedvezmények és mentességek várható összege

8. számú melléklet  
/adatok Forintban

Megnevezés	Kedvezmény jogcíme	Kedvezményről rendelkező önkormányzati rendelet száma	Várható kedvezmény összege	Kedvezmény nélkül várható bevétel összege
Ellátottak térítési díjának, kártérítések méltányossági alapon történő elengedése	Szociális rászorultság alapján 90% vagy 95% os térítési díj fizetés	6/2015. (II. 27.) Települési támogatások és a személyes gondoskodást nyújtó ellátások rendjéről	139 305	3 493 920
A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	Nincs	Nincs	-	-
Helyi adónál biztosított kedvezmények, mentességek adónemenként	Nincs	Nincs	-	34 500 000
Gépjárműadónál biztosított kedvezmények	Nincs	Nincs	-	6 000 000
Magánszemélyek kommunális adója	Nincs	Nincs	-	8 500 000
Allandó jelleggel végzett tevékenység után fizetendő iparűzési adó	Nincs	Nincs	-	20 000 000
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	Nincs	Nincs	-	-
Egyéb nyújtott kedvezmények vagy kölcsön elengedése	Nincs	Nincs	-	-



**Tápióbitske Község Önkormányzatának  
költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásában**

Rovat	Megnevezés	2019.						
		2017. Módosított előirányzat	2018. Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
K1	Személyi juttatások	70 235 813	83 701 613	75 983 328		75 983 328		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	13 946 798	14 894 675	13 798 577		13 798 577		
K3	Dologi kiadások	134 204 447	116 195 657	73 875 762		73 875 762		
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 454 121	14 677 410	13 500 000		13 500 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások	14 406 013	36 775 056	18 250 000		18 250 000		
K6	Beruházások	151 514 986	15 323 398	3 881 000		3 881 000		
K7	Felújítások	340 516 189	25 521 554	64 000 001		64 000 001		
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	17 995 804	20 000 000	20 000 000		20 000 000		
K9	Finanszírozási kiadások	211 267 291	231 250 428	230 784 486		230 784 486		
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>970 541 462</b>	<b>558 339 791</b>	<b>514 073 154</b>	-	<b>514 073 154</b>	-	-
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	348 049 155	336 721 774	340 388 976		340 388 976		
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	137 709 274	46 849 563	-		-		
B3	Közhatalmi bevételek	54 838 360	46 700 000	34 550 000		34 550 000		
B4	Működési bevételek	14 372 609	17 248 190	12 862 800		12 862 800		
B5	Civil szerv.műk.vissz.tám.kölcs.vtérít	-	-	540 000		540 000		
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	1 276 690	875 000	1 350 000		1 350 000		
B7	Felhalm.c.önk.támogatások	-	-	-		-		
B8	Fej.kez.ei.EU-s pr.felh.c.támog.bevét.	414 305 374	109 945 264	-		-		
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>970 551 462</b>	<b>558 339 791</b>	<b>389 691 776</b>	-	<b>389 691 776</b>	-	-

**óbitske Község Önkormányzatának Intézményeinek költségvetésében tervezett előirányzatai kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontása**

Kiadások	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
Tápióbitskei Gyermeklanc Óvoda	84 320 396	91 933 705	93 373 580		93 373 580		
Tápióbitskei Polgármesteri Hivatal	131 383 090	151 770 039	141 681 461				
Tápióbitske Község Önkormányzata	970 551 462	558 339 791	514 073 154		514 073 154		
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 186 254 948</b>	<b>802 043 535</b>	<b>749 128 195</b>	-	<b>607 446 734</b>	-	-
Bevételek	2017. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
Tápióbitskei Gyermeklanc Óvoda	84 320 396	91 933 705	93 373 580		93 373 580		
Tápióbitskei Polgármesteri Hivatal	131 383 090	151 770 039	141 681 461		65 006 952		76 674 509
Tápióbitske Község Önkormányzata	970 551 462	558 339 791	389 151 776		389 151 776		
<b>Bevételek összesen</b>	<b>1 186 254 948</b>	<b>802 043 535</b>	<b>624 206 817</b>	-	<b>547 532 308</b>	-	<b>76 674 509</b>