

**Kisberény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
5./2019.(III.01.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Kisberény Község Önkormányzatának 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, testülete és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

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

(2) Az önkormányzat intézményei önállóan 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 2019. évi költségvetését

48.926.413 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

48.926.413 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

• a működési célú bevétel	37.241.681 Ft-ban
ebből:	
○ kötelező feladat	37.241.681 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel)	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	5.987.705 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban

• a működési célú kiadásokat	37.241.681 Ft-ban
ebből:	
○ kötelező feladat	37.241.681 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- a személyi juttatások kiadásait	12.776.208 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	2.130.747 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	12.946.251 Ft-ban
- önkormányzat által folyósított ellátás	3.014.200 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	4.942.485 Ft-ban
- az általános tartalékot	500.000 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
- finanszírozási kiadás	931.790 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	11.684.732 Ft-ban
ebből:	
○ kötelező feladat	11.684.732 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	10.792.327 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	11.684.732 Ft-ban
ebből:	
○ kötelező feladat	11.684.732 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- intézményi beruházások összegét	558.800 Ft-ban
- felújítások összegét	2.396.202 Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	8.729.730 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – 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 kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság 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 a Kisberény Községi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) 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 **13. melléklete** tartalmazza. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(11) 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 **14. melléklete** tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénylésével kapcsolatos feladatok

5. §

(1) Az önkormányzat működőképessége megőrzésének biztosítására 1.950.000 Ft összegű, a Magyarország 2019.évi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 3. melléklet I. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 10. pontja alapján szereplő rendkívüli önkormányzati támogatások címen kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület , illetve pénzügyi műveletek lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000.- 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

7.820.771 Ft összegben

e rendelet **16. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500.000 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 **17. 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 **18. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) 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 céljellelű 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.

13. §

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

14. §

(1) A Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyelítói 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 többlet bevételeiket 50/ 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) 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.

(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. 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 bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási 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) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítéltető meg.

19. §

A nettó 2 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.

Szolgáltatási szerződés

21. §

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 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 szervezeten 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 bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

(1) Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kisberény, 2019. február 27.


Baloghné Varga Zsanett
alpolgármester




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2019.03.01.-én kihirdetésre került.




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Kisberény Községi Önkormányzat

2. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	összeg
Kisberény Községi Önkormányzat	5 987 705 Ft
összesen:	5 987 705 Ft

Felhalmozási cél	összeg
Kisberény Községi Önkormányzat	10 792 327 Ft
összesen:	10 792 327 Ft

Pénzmaradvány összesen	16 780 032 Ft
-------------------------------	----------------------

4. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei	Rovat	Kötelező	Onként vállalt	Allami feladat	Összesen
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	29 627 976 Ft	- Ft	- Ft	29 627 976 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívülről	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 601 000 Ft	- Ft	- Ft	1 601 000 Ft
Működési bevételek	B4	25 000 Ft	- Ft	- Ft	25 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	892 405 Ft	- Ft	- Ft	892 405 Ft
Finanszírozási bevételek-pénzmaradvány	B8	16 780 032 Ft	- Ft	- Ft	16 780 032 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft

5. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.)költségvetési rendelethez

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		36 309 891 Ft	- Ft	- Ft	36 309 891 Ft
Személyi juttatások	K1	12 776 208 Ft	- Ft	- Ft	12 776 208 Ft
Munkaadói járulék	K2	2 130 747 Ft	- Ft	- Ft	2 130 747 Ft
Dologi kiadások	K3	12 946 251 Ft	- Ft	- Ft	12 946 251 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 014 200 Ft	- Ft	- Ft	3 014 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 442 485 Ft	- Ft	- Ft	5 442 485 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		11 684 732 Ft	- Ft	- Ft	11 684 732 Ft
Intézményi beruházások	K6	558 800 Ft	- Ft	- Ft	558 800 Ft
Felújítások	K7	2 396 202 Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	8 729 730 Ft	- Ft	- Ft	8 729 730 Ft
- Tartalékok		7 820 771 Ft	- Ft	- Ft	7 820 771 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS		931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
Ahn. belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft

6. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.)kötségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
Eszközbeszerzés	K6	558 800 Ft	- Ft	- Ft	558 800 Ft
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		558 800 Ft	- Ft	- Ft	558 800 Ft

7. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Felújítási cél megnevezése	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Allami	Összesen
Vízhálózat felújítás	K7	446 202 Ft	- Ft	- Ft	446 202 Ft
Közút felújítás	K7	1 950 000 Ft	- Ft	- Ft	1 950 000 Ft
Beruházás összesen		2 396 202 Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft

8. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Rovat	Kötelező	Önként	Állami	Összesen
Családi támogatások	K42	230 000 Ft	- Ft	- Ft	230 000 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 784 200 Ft	- Ft	- Ft	2 784 200 Ft
Összesen		3 014 200 Ft	- Ft	- Ft	3 014 200 Ft

9. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2019

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
TOP-5.3.1.-16-SO1-2017-00009 Helyi identitás megőrzése a Pogányvölgyben és a környező településeken	K3	2 289 206	0	2 289 206
összesen:	K6	2 289 206	0	2 289 206

2020

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

2021

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

10. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

Önkormányzat költségvetése	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Allami feladat	Összesen
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	29 627 976 Ft	- Ft	- Ft	29 627 976 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kivülről	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 601 000 Ft	- Ft	- Ft	1 601 000 Ft
Működési bevételek	B4	25 000 Ft	- Ft	- Ft	25 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlözök	B7	892 405 Ft	- Ft	- Ft	892 405 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	16 780 032 Ft	- Ft	- Ft	16 780 032 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		36 309 891 Ft	- Ft	- Ft	36 309 891 Ft
Személyi juttatások	K1	12 776 208 Ft	- Ft	- Ft	12 776 208 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	2 130 747 Ft	- Ft	- Ft	2 130 747 Ft
Dologi kiadások	K3	12 946 251 Ft	- Ft	- Ft	12 946 251 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	3 014 200 Ft	- Ft	- Ft	3 014 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 442 485 Ft	- Ft	- Ft	5 442 485 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		11 684 732 Ft	- Ft	- Ft	11 684 732 Ft
Intézményi beruházások	K6	558 800 Ft	- Ft	- Ft	558 800 Ft
Felújítások	K7	2 396 202 Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	8 729 730 Ft	- Ft	- Ft	8 729 730 Ft
- Tartalékok		7 820 771 Ft	- Ft	- Ft	7 820 771 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK		931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
Áhn-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft

11. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Kisberény Község Önkormányzat	
Falugondnoki szolgálat	1
Polgármester	1
Osszesen:	2

12. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.)kölségvetési rendelet

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
Kisberény Község Önkormányzat	
Közfoglalkoztatottak	14
Osszesen:	14

13. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok,
valamint adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege**

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

14. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

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

Saját bevételek	2019	2020	2021	2022
a helyi adóból származó bevétel,	1 591 000 Ft	1 591 000 Ft	1 591 000 Ft	1 591 000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel, a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	892 405 Ft	892 405 Ft	892 405 Ft	892 405 Ft
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	10 000 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft	10 000 Ft
Összesen:	2 493 405 Ft	2 493 405 Ft	2 493 405 Ft	2 493 405 Ft
Saját bevételek 50 %	1 246 703 Ft	1 246 703 Ft	1 246 703 Ft	1 246 703 Ft

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

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

BEVÉTELEK	Rovat	kötelező	önként	állami	összesen	KIADÁSOK	Rovat	kötelező	önként	állami	összesen
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK											
Pénzforgalmi bevételek											
Működési c. támogatások áht.beülről	B1	29 627 976 Ft	- Ft	- Ft	29 627 976 Ft	Személyi jellegű kiadások	K1	12 776 208 Ft	- Ft	- Ft	12 776 208 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívüli	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Munkaa.terhelő járulék, szoc.hj.adó	K2	2 130 747 Ft	- Ft	- Ft	2 130 747 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 601 000 Ft	- Ft	- Ft	1 601 000 Ft	Dologi kiadások	K3	12 946 251 Ft	- Ft	- Ft	12 946 251 Ft
Működési bevételek	B4	25 000 Ft	- Ft	- Ft	25 000 Ft	Önkormányzat által folyósított ellátás	K4	3 014 200 Ft	- Ft	- Ft	3 014 200 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 442 485 Ft	- Ft	- Ft	5 442 485 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	-Tartalék	K5	500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	892 405 Ft	- Ft	- Ft	892 405 Ft	Felhalmozási célú	K6	11 684 732 Ft	- Ft	- Ft	11 684 732 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	16 780 032 Ft	- Ft	- Ft	16 780 032 Ft	Intézményi beruházások	K6	558 800 Ft	- Ft	- Ft	558 800 Ft
Ebből rövid lejáratú hitel						Felújítások	K7	2 396 202 Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft
Ebből működési c. pénzmaradvány		5 987 705 Ft	- Ft	- Ft	5 987 705 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	8 729 730 Ft	- Ft	- Ft	8 729 730 Ft
felhalmozási c. pénzmaradvány		10 792 327 Ft	- Ft	- Ft	10 792 327 Ft	-Tartalék		7 820 771 Ft	- Ft	- Ft	7 820 771 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft	Finanszírozási kiadások		931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
						-Áhn.-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	931 790 Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
Működési célú bevételek összesen		37 241 681 Ft	- Ft	- Ft	37 241 681 Ft	KIADÁSOK ÖSSZESEN		48 926 413 Ft	- Ft	- Ft	48 926 413 Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen		11 684 732 Ft	- Ft	- Ft	11 684 732 Ft	Működési célú kiadások összesen		37 241 681 Ft	- Ft	- Ft	37 241 681 Ft
						Felhalmozási célú kiadások összesen		11 684 732 Ft	- Ft	- Ft	11 684 732 Ft

Tartalékok

Feladat megnevezése	összeg
Általános tartalék	
Általános működési tartalék	500 000 Ft
Céltartalék	
Vízhálózat felújítása	1 205 691 Ft
Felhalmozási tartalék	6 615 080 Ft
Tartalékok összesen:	8 320 771 Ft

17. melléklet az önkormányzat 5./2019.(III.01.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2019	2020	2021	2022	2023	összesen
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						0
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						0
Beruházási és fejlesztési hitelek						0
Működési célú hosszú lejáratú hitelek						0
Részvény vásárlás						0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						0

18. melléklet az önkormányzat 5./2019. (III.01.) költségvetési rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK														
Működési c. támogatások	B1	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	2 468 998 Ft	29 627 976 Ft
Felhalmozási c. támog.	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Közhatalmi bevételek	B3	- Ft	- Ft	800 500 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	800 500 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 601 000 Ft
Működési bevételek	B4	- Ft	- Ft	- Ft	10 000 Ft	- Ft	15 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	25 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési c. átvett p. eszk.	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmoz. c. átvett p. eszk.	B7	223 101 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	223 101 Ft	- Ft	- Ft	223 101 Ft	- Ft	- Ft	223 102 Ft	- Ft	892 405 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	2 485 559 Ft	1 776 870 Ft	1 116 070 Ft	140 143 Ft	- Ft	201 885 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 812 877 Ft	- Ft	8 946 628 Ft	16 480 032 Ft
ÖSSZESEN		5 177 658 Ft	4 245 868 Ft	4 385 568 Ft	2 619 141 Ft	2 692 099 Ft	2 685 983 Ft	2 468 998 Ft	2 692 099 Ft	3 289 498 Ft	4 281 875 Ft	2 692 100 Ft	11 415 626 Ft	48 626 413 Ft
KIADÁSOK														
Személyi jellegű kiadások	K1	2 176 343 Ft	2 176 343 Ft	2 176 343 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	694 131 Ft	12 776 208 Ft
Munkaa.terhelő járulékok	K2	285 948 Ft	285 948 Ft	285 948 Ft	141 433 Ft	141 433 Ft	141 433 Ft	141 434 Ft	141 434 Ft	141 434 Ft	141 434 Ft	141 434 Ft	141 434 Ft	2 130 747 Ft
Dologi kiadások	K3	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 854 Ft	1 078 857 Ft	12 946 251 Ft
Ellátottak pénzbeli jutt.	K4	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 183 Ft	251 187 Ft	3 014 200 Ft
Egyéb működ. c. kiadások	K5	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 540 Ft	453 545 Ft	5 442 485 Ft
Intézményi beruházások	K6	- Ft	- Ft	139 700 Ft	- Ft	- Ft	139 700 Ft	- Ft	- Ft	139 700 Ft	- Ft	- Ft	139 700 Ft	558 800 Ft
Felújítások	K7	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft	- Ft	- Ft	2 396 202 Ft
Egyéb felhalmoz. kiadások	K8	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	8 729 730 Ft	8 729 730 Ft
Finanszírozási kiadások	K9	931 790 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	931 790 Ft
ÖSSZESEN		5 177 658 Ft	4 245 868 Ft	4 385 568 Ft	2 619 141 Ft	2 619 141 Ft	2 758 841 Ft	2 619 142 Ft	2 619 142 Ft	2 758 842 Ft	5 015 344 Ft	2 619 142 Ft	11 488 584 Ft	48 926 413 Ft

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Jogcíme (jellege)	Adókedvezmény		
	Jogcíme (jellege)	Mértéke %	Összege Ft		Mértéke %	Összege Ft	Összesen Ft
Magánszemély (komm.)	méltányosság		0	mentesség			0
Gépjármű (törvényi)	méltányosság		0	kedvezmény			0
Pótlék	méltányosság		0				0
Építményadó	méltányosság		0				0
Telekadó	méltányosság		0	mentesség			0
Bírság	méltányosság		0				0
Összesen			0			0	0