

**Szakály Község Önkormányzati Képviselő-testületének
2/2019. (III.01.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Szakály Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Alcím

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

1. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését

198120495 Ft bevétellel és **198120495 Ft** kiadással, ezen belül a

bevételeit: 194784495 Ft költségvetési bevétellel
3336000 Ft finanszírozási bevétellel,

kiadásait: 191517698 Ft költségvetési kiadással, ezen belül
100472863 Ft személyi juttatással,
18192321 Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási
adóval,
61161066 Ft dologi kiadással
3656000 Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival
2522080 Ft egyéb működési célú kiadásokkal,
400000 Ft beruházási kiadásokkal,
5113368 Ft felújítási kiadásokkal,

6602797 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

(2) A 2018. évi év pénzmaradvány összege 3336000 Ft, a 2019. évre tervezett működési tartalék összege 0 e Ft, a céltartalék összege 0 e Ft.

2. §

(1) Az 1. §-ban megállapított **bevételek és kiadások összevont mérlegét** a rendelet 1. *melléklete* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet 2. *melléklete* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat **kiadásait feladatonként** a rendelet 3. *melléklete* tartalmazza.

3. §

(1) A Szakályi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet 4. *melléklete* tartalmazza.

(2) A Szakályi Százszorszép Óvoda kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet 5. *melléklete* tartalmazza.

4. §

(1) A **beruházásokat** a rendelet 6. *melléklete* tartalmazza.

(2) A **felújításokat** a rendelet 7. *melléklete* tartalmazza.

(3) Az önkormányzat és intézményeinek **2019. évi létszámkerete** 43 fő, a rendelet 8. *melléklete* szerint.

(4) A működési és felhalmozási célú **bevételek és kiadások mérlegét** a 9. *melléklet* tartalmazza.

5. §

(1) Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(2) Az Önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.

(3) Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.

(4) Az Önkormányzat közvetett támogatásait a rendelet 10. *melléklete* tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a rendelet 11. *melléklete* tartalmazza.

(5) Az Önkormányzat más szervektől, személyektől befolyó támogatást, kölcsönt nem tervez.

2. Alcím

A 2019. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

6. §

(1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.

(2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.

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

7. §

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

8. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határidejéig dönt.

9. §

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

10. §

(1) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K512. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(2) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a (2) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(3) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(4) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendelet-módosításkor tájékoztatja.

(5) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

(6) A **Képviselő-testület** a polgármester által a rendelet megalkotásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseket - a bevételek beszédése, a 2019. évi költségvetési előirányzatokon belül a kiadások teljesítéséről szóló beszámolóját - elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

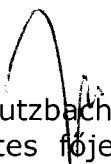
3. Alcím

Záró rendelkezések

11. §

A rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1. napjától alkalmazni kell.


Tóth Péter
polgármester


Dr. Schutzbach Ferenc
címtetes főjegyző

Kihirdetve:
Szakály, 2019. március 1.


Dr. Schutzbach Ferenc
címtetes főjegyző


Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege
(felügyelet alá tartozó szerv finanszírozása nélkül)

Sor-Szám	BEVÉTELI JOGCÍMEK	előirányzat
1	2	3
1	1. Működési célú támogatások áht-n belülről	108.751.371
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	73.626.875
3	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	
4	1.3. Műk.c.garancia és kezességváll.megtérülése	
5	1.4. Műk.c. támogatások visszatérülése	
6	1.5. Műk.c. támogatások igénybevétele	35.124.496
7	1.6. Egyéb műk.c.támogatások bevételei	
8	2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	
9	2.1. Felhalmozási c.önkormányzati támogatások	
10	2.2. Felh.c.garancia és kezességváll.megtérülése	
11	2.3. Felh.c. támogatások visszatérülése	
12	2.4. Felh.c. támogatások igénybevétele	
13	2.5. Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei	
14	3. Közhatalmi bevételek	62.390.000
15	3.1. Jövedelemadók	
16	3.2. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	
17	3.3. Bérhez és foglalkozt-hoz kapcs. adók	
18	3.4. Vagyoni típusú adók (magánszem.komm.)	2.500.000
19	3.5. Termékek és szolgált. adói (ipar, gj.)	59.740.000
20	3.6. Egyéb közhatalmi bevétel (pótlék)	150.000.
21	4. Működési bevételek	10.643.124
22	4.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	
23	4.2. Szolgáltatások ellenértéke	
24	4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	1.100.000
25	4.4. Tulajdonosi bevételek (bérlet)	578.500
26	4.5. Ellátási díjak	8.500.000
27	4.6. Kiszámlázott áfa	364.624
28	4.7. Áfa visszatérítése	
29	4.8. Kamatbevételek	
30	4.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
31	4.10. Egyéb működési bevételek	100.000
32	5. Felhalmozási bevételek	13.000.000
33	5.1. Immateriális javak értékesítése	
34	5.2. Ingatlanok értékesítése	13.000.000
35	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
36	5.4. Részesedések értékesítése	
37	5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcs.bevétel	
38	6. Működési célú átvett pénzeszközök	
39	7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
40	A) KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	194.784.495

1. melléklet			(2.oldal)
41	1. Belföldi finanszírozás bevételei		3.336.000
42	1.1. Hitel, kölcsönfelvétel áht-n kívülről		-
43	1.2. Belföldi értékpapírok bevételei		-
44	1.3. Maradvány igénybevétele		3.336.000
45	1.4. Központi,irányító szervi támogatás		-
46	2. Külföldi finanszírozás bevételei		-
47	3. Adóssághoz nem kapcs. ügyletek bevételei		-
48	B) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK		3.336.000
49	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE (A+B)		198.120.495

Sor-szám	KIADÁSI JOGCÍMEK	előirányzat
1	2	3
1	I. Működési kiadások	186.004.330
2	1. Személyi juttatások	100.472.863
3	2. Munkaadókat terhelő járulékok	18.192.321
4	3. Dologi kiadások	61.161.066
5	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.656.000
6	5. Egyéb működési célú kiadások	2.522.080
7	II. Felhalmozási kiadások	5.513.368
8	1. Beruházások	400.000
9	2. Felújítások	5.113.368
10	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	
11	A) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	191.517.698
12	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	-
13	1.1. Hitel, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	-
14	1.2. Pénzügyi lízing	4.026.813
15	1.3. Központi,irányítószervi támogatások folyósítása	-
16	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	-
17	3. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	2.575.984
18	B) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	6.602.797
19	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE (A+B)	198.120.495

2. melléklet
Szakály Község Önkormányzata

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	108.751.371
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	
3	Közhatalmi bevételek	62.390.000
4	Működési bevételek	2.143.124
5	Felhalmozási bevételek	13.000.000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	186.284.495
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	3.336.000
	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	189.620.495

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Kiadások		
	Működési kiadások	95.318.559
1	Személyi juttatások	38.215.362
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5.809.699
3	Dologi kiadások	45.115.418
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.656.000
5	Egyéb működési célú kiadások	2.522.080
	Felhalmozási kiadások	5.513.368
1	Beruházások	400.000
2	Felújítások	5.113.368
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	100.831.927
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	88.788.568
	-ebből intézmények finanszírozása	82.185.771
	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	189.620.495

3. melléklet

Önkormányzat kiadási előirányzatai feladatonként

KIADÁSI JOGCÍMEK	Eredeti előirányzat
Növénytermesztés és állattenyésztés	25.000
Közutak üzemeltetése, fenntartása	380.000
Televízió-műsorszolgáltatása és támogatása	1.154.000
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	9.278.368
Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	27.308.037
Közvilágítás	1.455.000
Zöldterület kezelés	690.000
Város-és községgazdálkodás	3.630.611
Támogatási célú finanszírozási műveletek	82.185.771
Háziorvosi ügyeleti ellátás	5.000.000
Fogorvosi alapellátás	6.290.000
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	4.639.473
Települési támogatás	3.656.000
Tanyagondnoki szolgáltatás	5.221.365
Közfoglalkoztatási programok	21.997.671
Könyvtári szolgáltatások	1.142.000
Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6.903.322
Támogatásértékű működési kiadások	838.080
Civil szervezetek támogatása	950.000
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	210.000
Köztemető fenntartás és működtetés	63.000
Közvilágítás lízing kiadás	4.026.813
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetés	2.575.984
Összesen:	189.620.495

4. melléklet
Szakályi Közös Önkormányzati Hivatal

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	-
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-
3	Közhatalmi bevételek	-
4	Működési bevételek	8.500.000
5	Felhalmozási bevételek	
6	Működési célú átvett pénzeszközök	
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	8.500.000
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	53.938.695
	-ebből irányító szervi támogatás	53.938.695
	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	62.438.695

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Kiadások		
	Működési kiadások	62.438.695
1	Személyi juttatások	39.900.501
2	Munkaadókat terhelő járulékok	7.924.546
3	Dologi kiadások	14.613.648
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5	Egyéb működési célú kiadások	
	Felhalmozási kiadások	
1	Beruházások	
2	Felújítások	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	62.438.695
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	-
	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	62.438.695

5. melléklet
Szakályi Százszorszép Óvoda

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Bevételek		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	-
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-
3	Közhatalmi bevételek	-
4	Működési bevételek	-
5	Felhalmozási bevételek	-
6	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	-
	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	28.247.076
	-ebből irányító szervi támogatás	28.247.076
	BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:	28.247.076

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
Kiadások		
	Működési kiadások	28.247.076
1	Személyi juttatások	22.357.000
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4.458.076
3	Dologi kiadások	1.432.000
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5	Egyéb működési célú kiadások	
	Felhalmozási kiadások	
1	Beruházások	
2	Felújítások	
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	28.247.076
	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	
	KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	28.247.076

6. melléklet

Beruházási kiadások előirányzata feladatonként, célonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018.XII.31-ig	2019. évi előirányzat	2019. év utáni szükséglet (2-4-5)
1	2	3	4	5	6
30 db konferencia szék vásárlás	400.000	2019	0	400.000	0
Összesen:	400.000		0	400.000	0

7. melléklet

Felújítási kiadások előirányzata feladatonként, célonként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018.XII.31-ig	2019. évi előirányzat	2019. év utáni szükséglet (2-4-5)
1	2	3	4	5	6
Hivatal épületének korszerűsítése	5.113.368	2019	0	5.113.368	0
Összesen:	5.113.368		0	5.113.368	0

8. melléklet

Az önkormányzat létszám-előirányzata költségvetési szervként

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszámkeret (fő)
Önkormányzat	
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	2
Város- és községgazdálkodás	1
Család- és nővédelmi eü. gondozás	1
Tanyagondnoki szolgáltatás	1
Közfoglalkoztatás	18
Közművelődési tevékenység	1
Önkormányzat összesen:	24
Szakályi Közös Önkormányzati Hivatal	
Hivatal	9
Szakály Konyha	4
Közös Hivatal összesen:	13
Szakályi Százszorszép Óvoda	6

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

I. Működési bevételek és kiadások			
Megnevezés	2019. évi terv	Megnevezés	2019. évi terv
Működési célú támogatások	108.751.371	Személyi juttatások	100.472.863
Közhatalmi bevételek	62.390.000	Munkaadókat terhelő járulékok	18.192.321
Működési bevételek	10.643.124	Dologi kiadások	61.161.066
Műk.célú átvett pénzeszközök államht. kívülről		Ebből: -felhalmozási célú hiteleket terhelő kamat	
Előző évi tervezett maradvány működési célra	3.336.000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.656.000
		Egyéb működési c. kiadások	5.098.064
Működési bevételek összesen:	185.120.495	Működési kiadások összesen:	188.580.314

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

II. Felhalmozási bevételek és kiadások			
Megnevezés	2019. évi terv	Megnevezés	2019. évi terv
Felhalmozási célú támogatások		Beruházás	400.000
Felhalmozási bevételek	13.000.000	Felújítás	5.113.368
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Előző évi tervezett pénzmaradvány felhalmozási célra		Fejlesztési célú hitel visszafizetése	
		Pénzügyi lízing kiadása	4.026.813
Felhalmozási bevételek összesen:	13.000.000	Felhalmozási kiadások összesen:	9.540.181
Önkormányzat bevételei összesen:	198.120.495	Önkormányzat kiadásai összesen:	198.120.495