

Forró Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

3/2019 (III.6) rendelete

az önkormányzat 2019.évi költségvetéséről

Forró Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében foglaltak alapján a következőket rendeli el :

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

A képviselő-testület a település 2019. évi költségvetésének

- a.) költségvetési bevételeit **904.235** E Ft-ban
- b.) költségvetési kiadásait **904.235** E Ft-ban állapítja meg.

A költségvetés részletezése

3. §

- (1) A képviselő-testület 2019. évi költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a 2. §.- ban megállapított bevételek forrásonkénti megoszlását a 2. számú melléklet szerint határozza meg.
- (3) A képviselő-testület 2019. évi felhalmozási bevételei előirányzatát a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési kiadásait 4. számú melléklet szerint határozza meg.

- (5) A képviselő-testület a felhalmozási célú kiadások feladatonkénti megoszlását az 5.számú melléklet szerint határozza meg.
- (6) Az önkormányzat irányítása alá tartozó önálló intézmények 2019. évi bevételeit és kiadásait a 6. számú melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.
- (7) A képviselő-testület Forró Község Önkormányzatának egyéb működési kiadásait a 7. számú melléklet szerint állapítja meg.
- (8) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019.évi engedélyezett létszámát 55 főben, a közfoglalkoztatottak átlag létszámát 296 főben állapítja meg a képviselő-testület.
- (9) A köztisztviselői illetmény alap összege 2019.évben 50.000- Ft.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester , a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.
- (3) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások éves előirányzatának 8 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása szolgálhat.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10 %-át és a tartozását 1 hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) A működési célú forráshiány finanszírozásának érdekében a képviselő-testület likvidhitel igénybevételét rendelheti el.
- (6) Az (5.) bekezdés szerinti intézkedések megtételéről a polgármester gondoskodik külön testületi döntés alapján.

Előirányzatok módosítása

5.§

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja.
- (3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatainak növelésére, kivéve ha az irányító szerv azt engedélyezi.
- (4) Amennyiben az önkormányzat évközben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (5) A képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
- (6) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó illetve az előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

6.§

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükség módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A költségvetési szervek az évközi előirányzat módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek napra kész nyilvántartást vezetni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. §

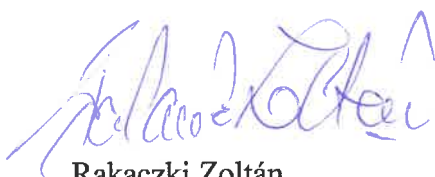
- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a társulási tanács elnöke köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

8.§

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni

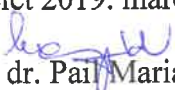


Rakaczki Zoltán .
polgármester



Nagyné dr. Pál Marianna .
jegyző

A rendelet 2019. március 6-án kihirdetésre került.



Nagyné dr. Pál Marianna
jegyző



FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE
2019.

1. sz. melléklet

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	575 068	K1. Személyi juttatás	435 441	
B3. Közhatalmi bevételek	39 445	K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 176	
B4. Működési bevételek	7 982	K3. Dologi kiadások	174 700	
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	-	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	50 610	
		K5. Egyéb működési célú kiadások	3 571	
		<i>Ebből: Általános tartalék</i>	-	
		Céltartalék	-	
4. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása				
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	622 495	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1...+K5.)	727 498	
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	126 005	B. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	9 002	
C. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (A+B)	748 500	C. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (A+B)	736 500	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	K6. Beruházások	-	
B5. Felhalmozási bevételek	-	K7. Felújítások	167 735	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 856	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		
D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	24 856	D. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6...+K8.)	167 735	
E. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	130 879	E. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN		
<i>Ebből: B813. Maradvány igénybevétele</i>				
F. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (D+E)	155 735	F. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (D+E)	167 735	
G. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+D)	647 351	G. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+D)	895 233	
H. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B+E)	256 884	H. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (B+E)	9 002	
I. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+F)	904 235	I. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+F)	904 235	

**A 2019. évi MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként
ÖNKORMÁNYZAT**

2. számú melléklet

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Összesen
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	55 580	-	-	55 580
1. Önkormányzati hivatal működésének támogatása	36 915			36 915
2. Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás támogatása össz.	10 473			10 473
2.1. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolódó feladatellát.tám.	2 906			2 906
2.2. Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 904			3 904
2.3. Köztemető fenntartásának támogatása	1 602			1 602
2.4. Közutak fenntartásának támogatása	2 061			2 061
3. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	7 220			7 220
4. Polgármesteri illetmény támogatása	972			972
B112. Települési önk. egyes köznevelési támogatás	88 181			88 181
1. Óvodaped.és segítők bértámogatása	74 343			74 343
2. Óvoda működtetési támogatás	13 441			13 441
3. Kieg.tám.óvodaped.minősítésből adódó többletkiadásokhoz	397			397
B113. Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	107 983	-	-	107 983
1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	50 610			50 610
2. Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.átl.feladatai - családsegítés				-
3. Szoc.és gyermekjóléti alapszolg.átl.feladatai - gyermekjóléti szolg.	3 400			3 400
4. Szociális étkeztetés	-			-
5. Házi segítségnyújtás	-			-
6. Idősek nappali intézményi ellátása	-			-
7. Kistépülések szociális feladatainak támogatása	-			-
8. Gyermekétkeztetés támogatása (bér + üzemeltetés)	45 558			45 558
9. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	8 415			8 415
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 236			3 236
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	56 103			56 103
B116. Elszámolásból származó bevételek				-
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	263 985			263 985
1. OEP	-			-
2. Közfoglalkoztatás	263 985			263 985
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	575 068	-	-	575 068
B34 Vagyoni típusú adók (msz.komm.adó)	2 146			2 146
B351 Értékesítési és forgalmi adó (iparüzési adó)	30 449			30 449
B354 Gépjárműadó	6 650			6 650
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (igazg.szolg.díja, önk-nak átengedett egyéb közhatalmi bevételek, adópótlék, adóbírság, egyéb bírság)	200			200
B3. Közhatalmi bevételek összesen	39 445	-	-	39 445
3402. Szolgáltatások ellenértéke	6 063			6 063
3404. Tulajdonosi bevételek (koncesszió, bérleti díj)				-
3405. Ellátási díjak	-			-
3406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 637			1 637
3407. Általános forgalmi adó visszatérítése	-			-
3408. Kamatbevételek	50			50
3410. Egyéb működési bevételek (alk.tér.,kötbér,bízt.kártérítés)	232			232
B4. Működési bevételek összesen	7 982	-	-	7 982
64. Működési célú visszatérítendő kölcsön	3 024			
63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				-
B5. Működési célú átvett pénzeszközök összesen				-
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B5.)	622 495	-	-	622 495
813. Maradvány igénybevétele	125 668			125 668
813. Maradvány igénybevétele közös hivatal	76			76
813. Maradvány igénybevétele óvoda	102			102
813. Maradvány igénybevétele konyha	159			159
B. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	126 005			126 005
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	748 500	-	-	748 500

**A 2019. évi FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS bevételi előirányzatai feladatonként
ÖNKORMÁNYZAT**

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (állam-igazgatási) feladatok	Összesen
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-			
B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről				
kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről				
kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről				
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-			-
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről összesen	-	-	-	-
B51. Immateriális javak értékesítése				
B52. Ingatlanok értékesítése				-
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				-
B54. Részesedések értékesítése				-
B55. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételei				-
B5. Felhalmozási bevételek összesen				-
B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	-			-
kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről				-
B73. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 856			24 856
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 856	-	-	24 856
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	24 856	-	-	24 856
B811. Hitel-, és kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B812. Belföldi értékpapírok bevételei				
B813. Maradvány igénybevétele	130 879			130 879
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések				
B815. Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztés				
B816. Központi, irányító szervi támogatás				
B817. Betétek megszüntetése				
B8. Finanszírozási bevételek összesen (B811. ... +B817.)	130 879			130 879
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	155 735	-	-	155 735

**Forró Községi Önkormányzat kiadásai
2019.**

4.sz.melléklet

Megnevezés	Önkormányzat	Forrói Közös Önkormányzati Hivatal	Forrói Napközi Otthonos Óvoda	Forrói Központi Konyha	Forró Községi Önkormányzat mindösszesen
Költségvetési kiadások					
Személyi juttatások					
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	289 355	30 852	69 702	22 100	412 009
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	585	2 192			2 777
Választott tisztségviselők juttatásai	19 765				19 765
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások					
Egyéb külső személyi juttatások	890				890
Személyi juttatások összesen	310 595	33 044	69 702	22 100	435 441
Járadékok					
Munkaadókat terhelő járadékok és szociális hozzájárulási adó összesen	38 645	6 670	13 551	4 310	63 176
Dologi kiadások					
Szakmai anyagok beszerzése	1 144	42	250	35	1 471
Üzemeltetési anyagok beszerzése	36 497	1 205	490	31 230	69 422
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	366	1 091	65	17	1 539
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	845	100	68	249	1 262
Közüzem díjak (víz- csatorna,gáz,áram)	21 208	1 447	6 349	8 200	37 204
Vásárolt élelmezés	500	-	-	-	500
Bérleti és lízing díjak	100	42	-	-	142
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	950	357	360	100	1 767
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 370	396	346	172	4 284
Egyéb szolgáltatások	12 313	1 020	600	905	14 838
Kiküldetések kiadásai	645	652	164	150	1 611
Működési célú előzetesen felszámított áfa	17 489	1 006	1 928	12 436	32 859
Fizetendő áfa	600	-	-	5 346	5 946
Kamatkiadások	350	5	16	10	381
Egyéb dologi kiadások	1 030	-	204	240	1 474
Dologi kiadások	97 407	7 363	10 840	59 090	174 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen					
Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások					
Települési támogatás	50 610	-	-	-	50 610
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	50 610	-	-	-	50 610
Egyéb működési célú kiadások összesen					
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások					
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (Ináncs, Roma Nemz.önk)	1 646				1 646
- BURSA	675				675
Egyéb működési célú visszatér.tám.kölcsön államháztartáson kívülre	1 250				1 250
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
Egyéb működési célú kiadások összesen	3 571	-	-	-	3 571
Beruházások, felújítások					
Beruházás, felújítás összesen	167 735	-	-	-	167 735
Költségvetési kiadások mindösszesen	668 563	47 077	94 093	85 500	895 233
Finanszírozási kiadások (áh-on belüli megelőlegezés)	9 002	-	-	-	9 002
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	677 565	47 077	94 093	85 500	904 235

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Felhalmozási célú kiadások feladatonként
2019.

5. sz. melléklet

adatok ezer Ft-ban

Kiadások

eredeti ei.

Beruházási feladatok

Közfoglalkoztatással kapcs. 24 856

Orvosi rendelő felújítás 29 564

Társadalmi turizmusfejl.prg. 109 315

Gépjármű csere 4 000

Felhalmozási célú kiadások 167 735

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

6. sz. melléklet

2019. évi bevételek és kiadások az önálló intézményekben

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Előző évi pénzmaradv.	Intézményi bevételek	Átvett pénzeszköz	Támo- gatás	Bevétel összesen	Személyi juttatás	Járlék	Dologi kiadás	Felhalm. kiadás	Kiadás összesen
<i>Közös Hivatal</i>										
eredeti ei.	76	-	-	47 001	47 077	33 044	6 670	7 363	-	47 077
<i>Óvoda</i>										
eredeti ei.	102	-	-	93 991	94 093	69 702	13 551	10 840	-	94 093
<i>Forrói Központi Konyha</i>										
eredeti ei.	159	7 700		77 641	85 500	22 100	4 310	59 090		85 500
Összesen:	337	7 700	-	218 633	226 670	124 846	24 531	77 293	-	226 670

FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb működési kiadások
2019.

ezer Ft-ban

eredeti ei.

Nemzetiségi önkormányzati hj.	474
Ináncs Társulási hj.	1 172

ÖSSZESEN	1 646
-----------------	--------------

Lakhatási támogatás	5 765
Rendkívüli települési támogatás	18 477

Egyéb önkormányzati pénzbeli, természetbeni ellátások (hulladékszállítás, iskolakezdés)	26 368
--	--------

ÖSSZESEN	50 610
-----------------	---------------

MINDÖSSZESEN	52 256
---------------------	---------------

Költségvetési szervek engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)
Forró Községi Önkormányzat	25
Közös Önkormányzati Hivatal	9
Óvoda	21
Összesen	55

Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszám (fő)		
	4 órás	6 órás	8 órás
FORRÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT			296
Összesen			296