

**Kisnyárád Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelete**

Kisnyárád Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Kisnyárád 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 a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

1.§

- (1) A képviselő-testület a 2019. évi költségvetési mérleg főösszegének bevételi oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési bevételek összegét **92.542.587 Ft**-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.
- (2) A képviselő-testület a 2019. évi költségvetési mérleg főösszegének kiadási oldalát, illetve a tárgyévi költségvetési kiadások összegét **92.542.587 Ft**-ban állapítja meg a rendelet 1. melléklete szerint.

2. Költségvetési bevételek

2.§

- (1) Az önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti összetételét a 2. melléklet határozza meg.
- (2) A működési bevételek összege **26.102.221 Ft**. Az önkormányzat finanszírozási bevételei **40.997.790 Ft**, előző évi költségvetési maradványa **16.764.576 Ft**.
- (3) Az önkormányzatot megillető állami támogatások hozzájárulások előirányzatait jogcímenként a 2. melléklet 2/1. táblája mutatja be.

3. Költségvetési kiadások

3.§

- (1) Az önkormányzat 2019. évi működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

működési kiadások előirányzata összesen:	70.530.057 Ft,
ebből:	
- személyi jellegű kiadások.	6.489.552 Ft,
- munkáltatót terhelő járulékok:	1.120.126 Ft,
- dologi kiadások:	12.909.270 Ft,
- támogatásértékű kiadás	846.913 Ft,
- tartalék	49.164.196 Ft,
- (2) Az önkormányzat 2019. évi támogatásértékű kiadásait és végleges pénzeszközök-átadásait a 4. melléklet tartalmazza.

4§

- (1) Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásainak összege összesen **21.774.110 Ft**.
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- | | |
|--|---------------|
| - beruházások előirányzata: | 9.431.000 Ft |
| - felújítások előirányzata: | 12.343.110 Ft |
| - felhalmozási célú támogatásértékű kiadás: | 0 Ft |
| - felhalmozási célú végleges pénzeszközátadások államháztartáson kívülre | 0 Ft |
- (2) A képviselő-testület a beruházásokat feladatonként, a 3. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

4. Általános és céltartalék

5.§

Az önkormányzat 2019. évi összesített

- | | |
|------------------------------|----------------------|
| - általános tartaléka: | 49.164.196 Ft |
| - működési céltartaléka: | 0 Ft |
| - felhalmozási céltartaléka: | 0 Ft |
| összesen: | 49.164.196 Ft |

6.§

A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 1. melléklet tartalmazza.

7.§

A képviselő-testület az önkormányzat előző évi költségvetési maradványát 16.764.576 Ft-ban állapítja meg.

8.§

- (1) Az önkormányzat Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) szerinti saját bevételeiről, valamint a fennálló adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeiről készült kimutatását a 6. melléklet tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület 2019. évben nem tervez olyan fejlesztéseket, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

5. Költségvetési létszámkeret

9.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat által teljes munkaidőben foglalkoztatott közalkalmazottat havonta 10.000 Ft béren kívüli juttatás (Szép kártya) illeti meg.

6. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

10.§

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) 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.
- (3) 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.

11.§

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott működési és felhalmozási költségvetés, valamint kölcsönök előirányzat-csoportok közötti átcsoportosítás jogát 100.000 Ft-ig (alkalmanként) a polgármesterre ruházza át.
- (2) A képviselő-testület az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 100 e Ft-ig (alkalmanként) a polgármesterre ruházza át.
- (3) A képviselő-testület a tervezett bevételi előirányzatot meghaladó önkormányzati többletbevétel terhére az előirányzat-módosítás jogát esetenként 100 e Ft-ig (alkalmanként) a polgármesterre ruházza át.
- (4) Az (1)-(3) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a rendelet módosításával egyidejűleg a képviselő-testületnek be kell számolni. Az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat-átcsoportosítás miatt a képviselő-testület a rendeletet módosítja.
- (5) Az (1)-(3) bekezdésben átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években - a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb - többletkiadással nem járhatnak.

12.§

A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

7. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

13.§

Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.

14.§

A képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben szereplő felújítások, és beruházások lebonyolításával és teljeskörű koordinálásval a polgármestert bízta meg.

15.§

A polgármester az Áht. 87. és 91. §-aiban foglaltak szerint köteles az önkormányzat gazdálkodásának helyzetéről a képviselő-testületnek beszámolni.

8. Készpénz kifizetések teljesítése

16.§

- (1) A bevételek beszedésekor, kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni
- (2) A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak
- a) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére, valamint munkába járáshoz kapcsolódó közlekedési költségtérítései,
 - b) az egységes rovatrend K42 Családi támogatások és K45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel összefüggő támogatások rovaton elszámolandó kiadások,
 - c) az egységes rovatrend K31 Készletbeszerzés és K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások rovatain elszámolandó kiadások,
 - d) az egységes rovatrend K61 Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó, kisebb értékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
 - e) az egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások és K12 Egyéb külső személyi juttatások rovatain elszámolandó kiadások,
 - f) a foglalkoztatottak belföldi és külföldi kiküldetéséhez, tartós külszolgálatához kapcsolódó napidíjak, illetménybe nem tartozó kiadások,
 - g) az illetékbélyeg-beszerzés kiadásai,
 - h) a c)-e) pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások, és
 - i) az a)-h) pont szerinti kiadásokra a foglalkoztatottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek készpénzben történő teljesítése
- esetében kerülhet sor.

9. Vegyes és záró rendelkezések

17.§

- (1) Ezen önkormányzati rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Ezen önkormányzati rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.
- (3) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Kisnyárad, 2019. február 21.

Fledrich Gabriella
polgármester

Czeiner Erika
jegyző

Fenti rendelet a mai napon az Önkormányzat hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Kisnyárad, 2019. február 25.

Czeiner Erika
jegyző

1. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

KISNYÁRÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI PÉNZÜGYI MÉRLEGE

forintban

BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	EREDETI	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	EREDETI
Önk.költségvetési támog.	6 590 726	Személyi juttatás	6 489 552
Támog.ért.működ.bevétel	572 672	Munkaad.terh.jár.	1 120 126
Közhatalmi bevételek	17 660 000	Dologi kiadás	12 909 270
Intézm.működ.bevétel	1 278 823	Ellátottak pénzbeli jutt.	330 000
		Működési c. támog.kiadások	516 913
		Tartalék	49 164 196
Működési célú bevételek	26 102 221	Működési célú kiadások	70 530 057
		Beruházás	9 431 000
Felhalmozási célú tám.ÁH-n belülről	8 678 000	Felújítás	12 343 110
Felhalmozási célú bevételek	8 678 000	Felhalmozási kiadások	21 774 110
Forgatási célú értékpapír	40 997 790	ÁH-on belüli megelőleg. v.fiz.	238 420
Előző évi ktgv.-i maradvány	16 764 576	Értékpapír vásárlás	0
Finanszírozási bevétel	57 762 366	Finanszírozási kiadás	238 420
BEVÉTEL ÖSSZESEN	92 542 587	KIADÁS ÖSSZESEN	92 542 587

2. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

**KISNYÁRÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2019. ÉVI BEVÉTELEI
FORRÁSONKÉNT**

MEGNEVEZÉS	forintban EREDETI
Bérleti és lízingdíj bevételek	150 000
Tulajdonosi bevételek	125 823
Egyéb működési bevétel	3000
Egyéb saját bevétel	278 823
Egyéb áht. kívülről származó kamat	1 000 000
Hozam és kamatbevételek	1 000 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 278 823
Támogatásértékű működési bevétel elkülönített alaptól	572 672
Felhalmozási célú tám.ÁH-n belülről	8 678 000
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	8 678 000
Építményadó	150 000
Iparüzési adó állandó jelleggel	17 000 000
Pótlék	10 000
Gépjárműadó	500 000
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	17 660 000
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 627 456
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 163 270
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1 800 000
Működési célú kiegészítő támogatások	0
Elszámolásból származó bevételek	0
ÖNKORMÁNYZATOK KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSA	6 590 726
Forgatási célú értékpapír	40 997 790
Előző évi ktgv.-i maradvány	16 764 576
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	92 542 587

KISNYÁRÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI BEVÉTELEINEK RÉSZLETEZÉSE

Állandó népesség 2018.január 1-jén: 187 fő

forintban

Bevétel megnevezése		Mennyiségi egység	Fajl. össz.	Eredeti előirányzat	
Feladatfinanszírozás a ktv-i tv. 2.sz.mell. szerint					
I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	fő		0	
I.1.b)-V.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása - beszámítás után			1 537 456	
I.1.ba)-V.	Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok - beszámítás után			0	
I.1.bb)-V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után			581 666	
I.1.bc)-V.	Köztetető fenntartással kapcs. feladatok támogatása - Beszámítás után			100 000	
I.1.bd)-V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után			855 790	
I.1.c)-V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után			0	
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m ³	900	100	90 000
I.6.	2016. évről áthúzódó bérkompenzáció				0
I.	Helyi önkormányzatok működésének ált. támog.				1 627 456
III.3.e	Falugondnoki szolgáltatás	mük. hó	12		3 100 000
III.5.c.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	adag	222	285	63 270
III.6.	Szociális ágazati pótlék				0
III.	Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása				3 163 270
IV.1.d)	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	fő	180	1 210	1 800 000
IV.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				1 800 000
	Működési célú kiegészítő támogatások				0
	Foglalkoztatottak 2018.évi kompenzációja				
	Minimálbér és garant.bérmin.támogatása				
	Elszámolásból származó bevételek				0

KÖZHATALMI BEVÉTELEK	17 660 000
- építményadó	150 000
- iparüzési adó állandó jellegű	17 000 000
- pótlék	10 000
- gépjárműadó	500 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	1 278 823
- egyéb működési bevétel	3 000
- bérleti díj bevételek (szolgáltatások)	150 000
- tulajdonosi bevételek	125 823
- kamatbevételek	1 000 000
Közfoglalkoztatás	572 672
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	8 678 000
Felhalmozási célú tám.ÁH-n belülről	8 678 000
Forgatási célú értékpapír	40 997 790
Előző évi ktgv.-i maradvány	16 764 576
BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	92 542 587

3. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS FELHALMOZÁSI, FELÚJÍTÁSI KIADÁSAI

forintban

Beruházás megnevezése	Előirányzat
Szennyvíz	0
Led világítás	0
Vendégház klímaberendezés	750 000
Busz vásárlás	8 300 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	381 000
Összesen:	9 431 000

Felújítások megnevezése	Előirányzat
Vis maior 2018 pinceomlás	9 643 110
Játszóter felújítása	700 000
Előtető klubhelyiséghez	1 000 000
Önkormányzati hivatal vízszigetelése, festés, mázolás	1 000 000
Összesen:	12 343 110

Mindösszesen:	21 774 110
----------------------	-------------------

4. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

2019. ÉVI TÁMOGATÁSOK CÉLONKÉNT

forintban

	EREDETI
Közös hivatal támogatása	416 043
Mohácsi Többcélú Kistérségi Társulás	60 000
Csele-Borza Völgye Egyesület	10 000
Háziorvosi ügyelet	30 870
Települési támogatás	200 000
Egyéb önk. saját hatáskörben adott tám.	130 000
TÁMOGATÁS ÖSSZESEN:	846 913

5. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

**KISNYÁRÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNÁL AZ ENGEDÉLYEZETT
ÁLLÁSHELYEK ALAKULÁSA 2019. ÉVBEN**

Kormányzati funkció neve	Közalkalmazott munkakör (fő)	Köztisztviselő munkakör (fő)	Munka törvénykönyve hatálya alá tartozó munkakör (fő)	Összes álláshely (fő)
Falugondnoki szolgálat	1			1
Összesen:	1	0	0	1

6. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

**AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEKBŐL ÉS
KEZESSÉGVÁLLALÁSOKBÓL FENNÁLLÓ KÖTELEZETTSÉGEIT, VALAMINT
SAJÁT BEVÉTELEINAK RÉSZLETEZÉSÉT AZ ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ
ÜGYLETBŐL SZÁRMAZÓ TÁRGYÉVI FIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG
MEGÁLLAPÍTÁSÁHOZ**

forintban

Megnevezés	2019
Helyi adóból származó bevétel	17 650 000
Önkormányzati vagyon, vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	0
Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0
Tárgyi eszköz és immateriális javak, részvény, részesedés értékesítés bevétele	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	10 000
Kezességvállalás megtérülése	0
Saját bevételek összesen:	17 660 000
Saját bevételek 50%-a	8 830 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
tőketartozása	
Hitelvisztonyt megtestesítő értékpapír	
Váltó kibocsátás	
Pénzügyi lízing	
Halasztott fizetés	
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	
tőketartozása	
Hitelvisztonyt megtestesítő értékpapír	
Váltó kibocsátás	
Pénzügyi lízing	
Halasztott fizetés	
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
Fizetési kötelezettségek összesen	0

7. melléklet a 3/2019. (II.25.) önkormányzati rendelethez

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV
forintban

Hónapok	Eredeti előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás		Kiadási előirányzat felhasználás	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	5 863 003	5 863 003	5 373 726	5 373 726
Február	5 855 951	11 718 954	5 426 215	10 799 941
Március	16 283 043	28 001 997	15 422 565	26 222 506
Április	5 864 218	33 866 215	8 323 711	34 546 217
Május	6 856 104	40 722 319	7 663 586	42 209 803
Június	6 139 485	46 861 804	7 338 760	49 548 563
Július	5 921 150	52 782 954	8 042 921	57 591 484
Augusztus	6 080 373	58 863 327	8 070 830	65 662 314
Szeptember	14 535 530	73 398 857	7 706 565	73 368 879
Október	6 026 073	79 424 930	6 291 610	79 660 489
November	5 933 267	85 358 197	6 301 954	85 962 443
December	7 184 390	92 542 587	6 580 144	92 542 587