

**Szakonyfalu Község Önkormányzata képviselő-testületének
1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Szakonyfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed Szakonyfalu Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat)

2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetési főösszegét

a) 101.404.301,- Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül

- működési bevételek összege: 42.636.568,- Ft,

- felhalmozási bevételek összege: 37.524.451,- Ft,

- finanszírozási bevételek összege: 21.243.282,- Ft.

b) 101.404.301,- Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül

- működési kiadások összege: 54.234.581,- Ft,

- felhalmozási kiadások összege: 46.225.002,- Ft,

- finanszírozási kiadások összege: 944.718,- Ft.

(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 20.298.564,- forint hiány, melyből

a) működési cél szerint 11.598.013,- forint hiány,

b) felhalmozási cél szerint 8.700.551,- forint hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 20.298.564 forint, ebből:

aaa) működési célú 11.598.013 forint,

aab) felhalmozási célú 8.700.551 ezer forint.

(4) Az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2019. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a 2. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat beruházásifelújítási kiadási előirányzatait a határozat 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülré és kívülré bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a 6. melléklet mutatja be.

3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0,- forint.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 7. melléklet tartalmazza.

3. Költségvetési létszámkeret

5. § Az önkormányzat 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg.

4. Adósságot keletkeztető ügylet

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. melléklet tartalmazza.

5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

9 § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,

b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2)-(3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során

a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendeletmódosítást terjessze a képviselő-testület elé.

11. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

6. Záró rendelkezések

12. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: Szakonyfalu, 2019. február 13.

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2019. február 18-án megtörtént.

Kelt: Alsószölnök, 2019. február 18.

P.H.

.....
jegyző

1. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2019. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

| Bevételek | 2019. évi terv | Kiadások | 2019. évi terv |
|---|-----------------------|--|-----------------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 23886393 | Személyi juttatások | 17383834 |
| Közhatalmi bevételek | 4200000 | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 3277467 |
| Működési bevételek | 14550175 | Dologi kiadások | 24449480 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | 0 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 1607400 |
| | | Egyéb működési célú kiadások | 7516400 |
| | | | |
| Működési költségvetés | 42636568 | Működési költségvetés | 54234581 |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 3327000 | Beruházások | 1613500 |
| Felhalmozási bevételek | 34197451 | Felújítások | 44611502 |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 0 | Egyéb felhalmozási célú kiadások | 0 |
| | | | |
| Felhalmozási költségvetés | 37524451 | Felhalmozási költségvetés | 46225002 |
| Maradvány igénybevétele | 21243282 | Államháztartáson belüli megelőlegezések | 944718 |
| Intézményfinanszírozás | 0 | Intézményfinanszírozás | 0 |
| Támogatásmegelőző hitel felvétele | 0 | Támogatásmegelőző hitel törlesztése | 0 |
| | | | |
| Finanszírozási bevételek | 21243282 | Finanszírozási kiadások | 944718 |
| Mindösszesen: | 101404301 | Mindösszesen: | 101404301 |
| Ebből: | | Ebből: | |
| Kötelező feladatok | 89082966 | Kötelező feladatok | 85631349 |
| Önként vállalt feladatok | 12321335 | Önként vállalt feladatok | 12321335 |
| Államigazgatási feladatok | 0 | Államigazgatási feladatok | 3309667 |

2. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

| | A | B | C |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Önkormányzati Hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján | 0 | |
| 3 | Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | 1315700 | |
| 4 | Közvilágítás fenntartásának támogatása | 1856000 | |
| 5 | Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | 100000 | |
| 6 | Közutak fenntartásának támogatása | 1205370 | |
| 7 | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | 5000000 | |
| 8 | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés + bérkompenzáció | 4277685 | |
| 9 | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | 10200 | |
| 10 | Polgármesteri illetmény támogatása | 990400 | |
| 11 | Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10) | | 14755355 |
| 12 | Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | | 0 |
| 13 | Szociális feladatok egyéb támogatása | 2956000 | |
| 14 | Szociális étkeztetés | 885760 | |
| 15 | Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás | 3100000 | |
| 16 | Gyermekétkeztetés támogatása | 120840 | |
| 17 | Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...16) | | 7062600 |
| 18 | Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása | | 1800000 |
| 19 | Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+17+18) | | 23617955 |
| 20 | Központi kezelési előirányzatok | 0 | |
| 21 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | 0 | |
| 22 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | 0 | |
| 23 | Elkülönített állami pénzalapoktól | 268438 | |
| 24 | Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől | 0 | |
| 25 | Társulások és költségvetési szerveiktől | 0 | |
| 26 | Nemzetiségi önkormányzatoktól | 0 | |
| 27 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (20+...26) | | 268438 |
| 28 | Működési célú támogatások államháztartáson belülről (19+27) | | 23886393 |

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

| | A | B | C |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | | 0 |
| 3 | Központi költségvetési szervektől | 0 | |
| 4 | Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól | 3327000 | |
| 5 | Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól | 0 | |
| 6 | Elkülönített állami pénzalapoktól | 0 | |
| 7 | Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől | 0 | |
| 8 | Társulások és költségvetési szerveiktől | 0 | |
| 9 | Nemzetiségi önkormányzatoktól | 0 | |
| 10 | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9) | | 3327000 |
| 11 | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10) | | 3327000 |

3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

| | A | B | C |
|----------|--|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Egyházi jogi személyektől | 0 | |
| 3 | Egyéb civil szervezetektől | 0 | |
| 4 | Háztartásoktól | 0 | |
| 5 | Egyéb vállalkozásoktól | 0 | |
| 6 | Működési célú átvett pénzeszközök (2+..5) | | 0 |

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

| | A | B | C |
|----------|---|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Egyházi jogi személyektől | 0 | |
| 3 | Egyéb civil szervezetektől | 33946597 | |
| 4 | Háztartásoktól | 250854 | |
| 5 | Egyéb vállalkozásoktól | 0 | |
| 6 | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2...+5) | | 34197451 |

3. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

| | A | B | C |
|----|---|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Épület után fizetett idegenforgalmi adó | 0 | |
| 3 | Magánszemélyek kommunális adója | 200000 | |
| 4 | Vagyoni típusú adók (2+3) | | 200000 |
| 5 | Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó) | 3000000 | |
| 6 | Gépjárműadók | 900000 | |
| 8 | Termékek és szolgáltatások adói (5+..7) | | 3900000 |
| 9 | Igazgatási és szolgáltatási díjak | 0 | |
| 10 | Egyéb bírság | 0 | |
| 11 | Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj) | 100000 | |
| 12 | Egyéb közhatalmi bevételek(9+11) | | 100000 |
| 13 | Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+8+12) | | 4200000 |

4. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai

Ft-ban

| | A | B | C |
|----|---|--------------------|--------------------|
| 1 | Megnevezés | Előirányzat | Előirányzat |
| 2 | Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély) | 73000 | |
| 3 | Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény | 0 | |
| 4 | Családi támogatások (2+3) | | 73000 |
| 5 | Települési támogatás (lakásfenntartás) | 734400 | |
| 6 | Települési támogatás (gyógyszer) | 240000 | |
| 7 | Települési támogatás (átmeneti pénzbeni) | 560000 | |
| 8 | Települési támogatás (temetési támogatás) | 0 | |
| 9 | Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás) | 0 | |
| 10 | Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9) | | 1534400 |
| 11 | Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10) | | 1607400 |

5. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat beruházásai, és felújításai

Ft-ban

| Feladat megnevezése | 2019. évi terv |
|--|---------------------|
| | Önkormányzat |
| | |
| 1. Immateriális javak beszerzése, létesítése | 0 |
| 2. Ingatlanok beszerzése, létesítése | 1300000 |
| területvásárlás (óvoda) | 1300000 |
| 3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 246850 |
| tárgyi eszközök (konyha) | 196850 |
| tárgyi eszközök (könyvtár) | 50000 |
| 4. Beruházási célú ÁFA | 66650 |
| BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN: | 1613500 |
| | |
| 1. Ingatlanok felújítása | 35127120 |
| TOP pályázat (orvosi rendelő felújítása) | 11505120 |
| ETHOS LAND pályázat | 23622000 |
| 2. Felújítási célú ÁFA | 9484382 |
| FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN: | 44611502 |

6. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Megnevezés | 2019.évi előirányzat | 2019.évi előirányzat |
| 2 | Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek | 2780160 | |
| 3 | Társulásoknak | 4736240 | |
| 4 | Nemzetiségi önkormányzatoknak | 0 | |
| 5 | Működési célú támogatások kiadásai államháztartáson belülre (2+...4) | | 7516400 |

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | 2019.évi előirányzat | 2019.évi előirányzat |
| 2 | Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek | 0 | |
| 3 | Társulásoknak | 0 | |
| 4 | Nemzetiségi önkormányzatoknak | 0 | |
| 5 | Felhalmozási célú támogatások kiadások államháztartáson belülre (2...+4) | | 0 |

3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | 2019.évi előirányzat | 2019.évi előirányzat |
| 2 | Egyéb civil szervezeteknek | 0 | |
| 3 | Háztartásoknak | 0 | |
| 4 | Egyéb vállalkozásoknak | 0 | |
| 5 | Működési célra átadott pénzeszközök (2+...4) | | 0 |

4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-----------------------------|-----------------------------|
| 1 | Rovat megnevezése | 2019.évi előirányzat | 2019.évi előirányzat |
| 2 | Egyéb civil szervezeteknek | 0 | |
| 3 | Háztartásoknak | 0 | |
| 4 | Egyéb vállalkozásoknak | 0 | |
| 5 | Felhalmozási célra átadott pénzeszközök(2+..4) | | 0 |

7. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|-------------------------------|-----------------------------|----------------|
| 1 | Megnevezés (rovat) | 2019.évi előirányzat | |
| 2 | | Bevételi | Kiadási |
| 3 | TOP pályázat (orvosi rendelő) | 0 | 14611502 |
| 4 | ETHOS LAND pályázat | 0 | 30000000 |
| 5 | | | |

8. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2019. évi létszám előirányzata

fő

| Megnevezés | Szakonyfalu Község Önkormányzata |
|--|---|
| Köztisztviselők létszáma | 0 |
| Közalkalmazottak létszáma | 4 |
| Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma | 1 |
| Közfoglalkoztatottak létszáma | 1 |
| Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen: | 6 |
| polgármester (főállású) | - |
| polgármester (tiszteletdíjas) | 1 |
| alpolgármester | 1 |
| Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja | 3 |
| Választott tisztségviselők összesen | 5 |
| Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma | 1 |
| Külső munkavállalók összesen: | 1 |

9. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|--|--|-------------------------------|
| 1 | Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai | Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje | Kötelezettség összesen |
| 2 | hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása | - | - |
| 3 | Összesen | | - |

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

| | A | B | C |
|---|---|-------------------------------------|------------------------|
| 1 | Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai | Rendszeressége, esedékessége | Bevétel összege |
| 2 | Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel | 2019.03.15 2019.09.15 | 3300000 |
| 3 | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel | | 0 |
| 4 | Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel | | 0 |
| 5 | A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel | | 0 |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel | | 0 |
| 7 | A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés | | 0 |
| 8 | Összesen | | 3300000 |

10. melléklet az 1/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Ft-ban

| | A | B |
|---|---|------------------------|
| 1 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételei | |
| 2 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 3 | ----- | 0 |
| 4 | Bevételek összesen | |
| 5 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai | |
| 6 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek | Jogcím szerinti összeg |
| 7 | ----- | 0 |
| 8 | Kiadások összesen | 0 |