

**Tiszapüspöki Község Önkormányzata Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága 2019.
február 14-én megtartott nyílt üléséről készült**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

H a t á r o z a t o k:

3/2019.(II.14.) számú

a bizottság ülése napirendjének
elfogadásáról

4/2019.(II.14.) számú

a községi önkormányzat 2019. évi
kötségvetése véleményezéséről

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Tiszapüspöki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága 2019. február 14-én megtartott nyílt üléséről.

Az ülés helye: Községi Önkormányzat tanácskozóterme

Jelen vannak: Bohács György elnök, Pomázi István képviselő, bizottsági tagok, Bander József polgármester, Kocsisné dr. Kóródi Erika jegyző, Tóvizi Imre képviselő.

Bohács György elnök a megjelentek köszöntése után megállapította, hogy két képviselő jelen van, az ülés határozatképes. Javasolta a meghívón szereplő napirendi pontok megvitatását. Jegyzőkönyv-hitelesítőnek Pomázi István képviselőt javasolta.

A bizottság a napirenddel és a jegyzőkönyv-hitelesítő személyével 2 igen - 2 igen szavazattal egyetértett.

3/2019.(II.14.) számú

H a t á r o z a t

a bizottság ülése napirendjének elfogadásáról

Tiszapüspöki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága a 2019. február 14-én megtartott nyílt ülésének napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

1/ A községi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése

Előadó: Bander József polgármester

Zárt ülés keretében:

2/ A polgármesteri és képviselői vagyonnyilatkozatok számbavétele

Előadó: Bohács György elnök

Ezen határozatát a bizottság a 2011. évi CLXXXIX. tv. alapján hozta meg.

Erről: 1/ bizottság

é r t e s ü l.

1/ A községi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet véleményezése

Bohács György elnök: a pénzügyi bizottság elfogadásra javasolta.

Pomázi István képviselő: bizonytalan adóbevétellel terveznek. Ha nem jön be a 80 millió forint iparüzési adóbevétele, nagy bajban lesznek, mi lesz akkor, van-e terv?

Bander József polgármester: hasonló a költségvetés, mint az előző évben. Az akkori állapotokhoz képest annyi változott, hogy a gabona feldolgozónál vezetőség váltás zajlott, és folytatódik a termelés, azzal a céllal, hogy az üzem nyereséget termeljen és megfelelő piacokat találjon. Május végén lehet majd azt látni, hogy milyen bevétellel számolnak. Ne kezdjenek feltétlen megszorításokkal, bízzanak abban, hogy a kisebb adózók fegyelme ugyanolyan lesz, mint a tavalyi évben. Zárszámadásra már többet fognak látni. A januárt is

tudták finanszírozni a hitel nélkül. Az igazi kérdés az, hogy a hitelt vissza tudják-e fizetni decemberben.

Magyar András képviselő megérkezett a bizottság jelenlévő létszáma 3 fő.

Pomázi István képviselő: a pénzügyi vezető azt mondta, hogy márciusban még lesz pénz, áprilisban már hitel kell. Tavaly is meghírdették a civilek támogatását és a végén nem adták ki.

Bander József polgármester: április, májusban jöhet be az adóbevétel egy része. Amit elhasználnak a hitelből, azt az adóból egyből vissza tudják fizetni. A civileket is tájékoztatni fogják, hogy lesz-e támogatás. Pályázatokra kell támaszkodniuk, össze kell fogniuk más szervezettel. Második félévtől felesleges meghirdetni, tavaly is segítségükre volt a polgármesteri keret.

Tóvizi Imre képviselő: óvodánál a segédmunkás bére nem 195 e Ft, hanem 149 e Ft, rosszul mondták a pénzügyi bizottsági ülésen.

Bander József polgármester: beállítva szakmunkás bér van, de kifizetve biztos, hogy nem az lesz kifizetve, ha segédmunkást vesznek fel.

Egyéb kérdés, észrevétel nem volt.

A bizottság 3 igen szavazattal elfogadta az előterjesztést.

4/2019.(II.14.) számú

H a t á r o z a t

a községi önkormányzat 2019. évi költségvetése véleményezéséről

Tiszapüspöki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága a községi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló előterjesztést megvitatta, annak elfogadását javasolja a képviselő-testület részére.

Ezen határozatát az ügyrendi bizottság a 2011. évi CLXXXIX. tv. alapján hozta meg.

Erről: 1/ képviselő-testület Helyben

é r t e s ü l.

Bohács György elnök a következő napirend megtárgyalásához zárt ülést rendelt el.

Kmf.

Bohács György
elnök

Pomázi István

képviselő, jkv. hitelesítő



**Tiszapüspöki Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
Ügyrendi Bizottsága**

JELENLÉTI ÍV

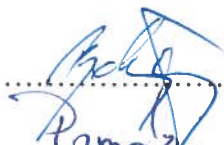
a 2019. február 14-én a megtartott ülésen résztvevőkről

Bizottsági tagok:

Bohács György

Pomázi István

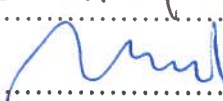
Magyar András


.....
Pomázi
.....
.....

Meghívottak:

Bander József polgármester

Kocsisné dr. Kóródi Erika jegyző


.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

Községi Önkormányzat Ügyrendi Bizottsága Elnökétől
T i s z a p ü s p ö k i

M E G H Í V Ó

Tiszapüspöki Községi Önkormányzat Képviselő-testületének Ügyrendi Bizottsága
során következő ülését 2019. február 14-én (csütörtök) délután 14.45 órai kezdettel
tartja, melyre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal tanácskozóterme

N a p i r e n d

1/ A községi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet
véleményezése

Előadó: Bander József polgármester

Zárt ülés keretében:

2/ A polgármesteri és képviselői vagyonnyilatkozatok számbavétele

Előadó: Bohács György elnök

Tiszapüspöki, 2019. február 7.

Bohács György sk.
elnök

Községi Önkormányzat Polgármesterétől
T i s z a p ü s p ö k i

E l ő t e r j e s z t é s

a községi önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete jóváhagyására

Tisztelt Képviselő-testület!

A település polgármestereként:

- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés a) pontjában foglaltak szerint,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján

a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A mellékelt rendelettervezet:

- a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal,
- a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII. 14.) IRM rendelet figyelembe-vételével,
- a jegyző irányításával

került összeállításra.

Az Ávr. 27. §-a figyelembe vételével - a rendelet-tervezet az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelete alapján megtárgyalta a pénzügyi bizottság, a településfejlesztési és szociális bizottság és az ügyrendi bizottság. A pénzügyi bizottság írásos véleménye az előterjesztés mellékletét képezi.

Az önkormányzat képviselő-testülete a rendeletet a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva alkotja meg.

Az önkormányzat a költségvetési rendeletét az alábbi felhatalmazások alapján alkotja meg:

- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között rendeletet alkot,
- Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontja, mely kimondja, hogy a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján gazdálkodik.

Az önkormányzatnak a költségvetési rendelet-alkotási kötelezettségét előírja továbbá: a hatásköri törvény 138. § (1) bekezdés b) pontja, mely kimondja, hogy a képviselő-testület megalkotja a helyi önkormányzat költségvetéséről szóló rendeletet, illetve az ahhoz kapcsolódó rendeleteket.

1. Általános rendelkezések

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki. Az önkormányzati költségvetésben a költségvetési szerveket nem kell címenként kezelni az Áht. alapján, ezért a költségvetési rendelet nem határozza meg a címrendet.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

A költségvetési rendelet szerkezetének kialakításakor figyelembe vételre került:

- az Áht. 4/A. § (1) bekezdése,
- az Áht. 6. § (3) és (6) bekezdése, amelyben a költségvetési kiemelt bevételek és kiadások találhatók,
- az Áht. 6. § (7) bekezdése, melyben a finanszírozási bevételek és kiadások kerülnek meghatározásra,
- az Áht. 23-24. §-a és az Ávr. 24. és 27-28. §-a, amely a költségvetési rendelet szerkezetére, elkészítésére vonatkozó előírásokat határozza meg. A rendelet ezen része az önkormányzati szintű adatokat tartalmazza.

Az önkormányzat 2019. évi önkormányzati szintre összesített **költségvetésének főösszege 507 776 ezer Ft.**

A 2019. évi összesített költségvetési főösszeg nagysága a 2018. évihez viszonyítva várhatóan:

- a kiadási főösszeghez képest 6,96 %-kal nagyobb,
- a bevételi főösszeghez viszonyítva 6,96 %-kal nagyobb.

Az eltérés fő okai:

- a minimálbér megemlése, valamint a garantált bérminimum 8,3%-kal történő emelkedése,
- a GINOP pályázati forrás terhére alkalmazott dolgozók kötelező továbbfoglalkoztatása,
- a közfoglalkoztatottak létszáma – a feladatok átcsoportosítása következtében – a 2018. évhez képest is tovább csökken (57 fő).

Az önkormányzati szinten összesített:

- a) a költségvetési bevételek összege: **507 776 ezer Ft,**
- b) a költségvetési kiadások összege: **507 776 ezer Ft,**
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 0 ezer forint.

2.1. A bevételek

A költségvetési bevételek vonatkozásában

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait működési bevételek, felhalmozási bevételek, és kiemelt bevételi előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:
 - a helyi önkormányzat bevételeit, így különösen:
 - a helyi adó bevételeket,
 - az általános működéshez és az ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokat,
 - a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési bevételi előirányzatok két csoportba sorolandók: működési bevételi előirányzat csoportba vagy felhalmozási bevételi előirányzat csoportba,
- az Áht. 6. § (3) bekezdése meghatározza a Működési bevételek közé tartozó kiemelt bevételi előirányzatok körét,
- az Áht. 6. § (4) bekezdése rögzíti a Felhalmozási bevételek közé tartozó kiemelt bevételei előirányzatokat.

Az önkormányzat összesített bevételei az alábbi kiemelt előirányzatok szerint kerülnek tervezésre:

Kiemelt bevételi előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer Ft-ban	megoszlása (%)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	232 611	45,81
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	97 064	19,12
B4. Működési bevételek	10 372	2,05
B5. Felhalmozási bevételek	0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
B816. Központi, irányító szervi támogatás	160 719	31,65
B813. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 000	1,37
Költségvetési bevétel összesen	507 776	100,00

A fentiek alapján a bevételek között a legnagyobb arányt a Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat jelenti.

A bevételek elemzése:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről kiemelt előirányzatán belül a következők kerültek tervezésre:

- az önkormányzatok működési támogatásai,
- előző évi pénzmaradvány,
- intézményfinanszírozás.

Az önkormányzatok működési támogatásai jogcímen **232 611** ezer forint került tervezésre, melyen belül:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 44 729 ezer forint,
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 55 458 ezer forint,
- települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 39 126 ezer forint,
- települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 2 545 ezer forint,
- közfoglalkoztatás támogatása 69 115 e Ft
- rendkívüli önkormányzati támogatás 5 100 e Ft,
- mezőéri szolgáltatás állami támogatása 844 e Ft,
- földalapú támogatás 1 000 e Ft,
- iskola egészségügyi szolgáltatás NEA finanszírozás 122 e Ft,
- védőnői szolgálat NEA finanszírozása 5 208 e Ft.

A település 2018. évi adóerő képességének változása és a központi költségvetésnek a szociális feladatokra biztosított többlettámogatásának következtében 8,73 %-al növekedett a támogatások összege az elmúlt évhez viszonyítva. Így (adatok ezer Ft-ban):

Jogcím	2018. év	2019. év	Eltérés
Hivatal működésére	28 762	28 442	-320
Zöldterület gazdálkodás	0	3 443	+3.443
Közüvilágítás	6 566	6 720	+154
Közetmető fenntartása	100	0	-100
Közutak fenntartása	3 332	3 332	0
Egyéb önkormányzati feladatok	0	1 800	+1 800
Lakott területtel kapcsolatos feladatok	0	20	+20
Üdülő helyek támogatása	0	0	0
Polgármesteri illetmény támogatása	1 041	972	-69
Helyi Önkorm. működés ált. tám Összesen:	39 801	44 729	+4 928
Köznevelési feladatok támogatása	53 861	55 458	+1.597
Önkormányzat szoc. feladatainak egyéb tám.	11 690	23 793	+12 103
Család és gyermekjóléti szolgálat	3 400	0	-3 400
Szociális étkeztetés	2 214	2 214	0
Házi segítségnyújtás	5 000	4 315	- 685
Időskorúak nappali int. ellátása	218	109	-109
Demensek nappali intézményi ellátása	5 000	3 000	-2 000
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése	6 686	5 695	-991
Szoc. feladatok támogatása Összesen:	34 208	39 126	+4 918
Közművelődési feladatok támogatása	2 592	2 545	-47
Mindösszesen	130.462	141 858	+11 396

A Közhatalmi bevételek kiemelt előirányzatán belül az alábbi bevételek kerültek figyelembe vételre:

- magánszemélyek kommunális adója 7.000 e Ft,
- pótlékok helyi adók befizetése után 1.400 e Ft,
- gépjárműadó 4.527 e Ft,
- iparüzési adó 80.000 e Ft,
- mezőőri hozzájárulás 1.000 e Ft,
- környezet terhelési díj 2.500 e Ft,
- közterület használati díj 637 e Ft.

A működési bevételek 13 824 ezer Ft közé azok a bevételek kerültek beszámításra, amelyek a működés során keletkeznek, így különösen:

- a készletértékesítés, 1 500 ezer Ft, sajátossága: közfoglalkoztatásban előállított termelvények.
- 2 202 ezer Ft sajátossága: Strand bevétele
- a szolgáltatások ellenértéke, 50 ezer Ft, sajátossága: egyéb szolgáltatások.
- tulajdonosi bevételek, 3 653 ezer Ft, sajátossága: közterület használati díj, ingatlan bérbeadás, sírhely és urnafal megváltás, ravatalozó bérleti díja.
- az ellátási díjak, 6 399 ezer Ft, sajátossága: szolgáltatási központ étkezési térítési díj
- egyéb működési bevételek, 20 ezer Ft, sajátossága: polgármesteri hivatal igazgatási szolgáltatási díj bevétele.

Működési célú átvett támogatás kiemelt előirányzatán belül támogatás nem került tervezésre.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz kiemelt előirányzatán belül támogatás nem került tervezésre.

A rendelet a bevételeket csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes bevételen belül:

- a kötelező feladatok bevételei: 505.544 ezer Ft,
- az önként vállalt feladatok bevételei: 2 202 ezer Ft,
- az államigazgatási feladatok bevételei: 20 ezer Ft.

A bevételek ilyen jellegű tagolásának követelményét írja elő:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés ab) pontja, valamint
- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (3) bekezdése, mely alapján a rendeletnek elkülönítetten kell tartalmazni a kötelező feladatokat, és a kötelező feladatok ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatokat.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a bevételeket csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzat csoportra.

Az Áht. 6. § (3) bekezdés alapján működési bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

- B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	232 611 ezer Ft,
- B3. Közhatalmi bevételek:	97 064 ezer Ft,
- B4. Működési bevételek:	13 824 ezer Ft,
- B8. Belföldi finanszírozás bevételei:	164 277 ezer Ft,
Működési bevételek előirányzat csoport összesen:	507 776 ezer Ft.

Az Áht. 6. § (4) bekezdés alapján felhalmozási bevételek előirányzat csoportjába tartoznak:

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer Ft,
B5. Felhalmozási bevételek:	0 ezer Ft,
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer Ft,
Felhalmozási bevételek előirányzat csoport összesen:	0 ezer Ft.

Egyes önkormányzati bevételek

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés a) pontja alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni:

- a helyi adó bevételeket,
- a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat,
- a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

2.2. A kiadások

A költségvetési kiadások vonatkozásában:

- az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja kimondja, hogy a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a helyi önkormányzat költségvetési kiadási előirányzatait működési kiadások, felhalmozási kiadások, és kiemelt kiadási előirányzatok szerint, továbbá kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- az Áht. 6. § (2) bekezdése adja meg azt, hogy a költségvetési kiadások két csoportba sorolandók: működési kiadási előirányzat csoportba vagy felhalmozási kiadási előirányzat csoportba,
- az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése rögzíti a kiemelt kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

Kiemelt költségvetési kiadási előirányzatok	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer Ft-ban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	209 025	41,16
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 523	7,19
K3. Dologi kiadások	78 008	15,36
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 886	3,13
K5. Egyéb működési célú kiadások	166 068	32,70
K6. Beruházások	2 266	0,46
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Költségvetési kiadás összesen	507 776	100,00

A rendelet a kiadásokat csoportosítja aszerint, hogy azok milyen feladatokhoz kapcsolódnak. Így az összes kiadáson belül:

- a kötelező feladatok kiadásai 432 651 ezer Ft,
- az önként vállalt feladatok kiadásai: 25 262 ezer Ft,
- az államigazgatási feladatok kiadásai: 49 863 ezer Ft.

A kiadások ilyen jellegű tagolásának követelménye megegyezik a bevételek tagolásánál leírt követelményekkel.

A rendelet az Áht. 23. § (2) bekezdés aa) pontja alapján a kiadásokat csoportosítja működési, illetve felhalmozási előirányzat csoportra. A kiadási előirányzatok előirányzat csoportjait, és a hozzájuk tartozó kiemelt kiadási előirányzatokat az Áht. 6. § (5) és (6) bekezdése határozza meg.

A működési költségvetés kiadási előirányzat csoporton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak:

Működési költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer Ft-ban	megoszlása (%)
K1. Személyi juttatások	209 025	41,35
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 523	7,23
K3. Dologi kiadások	78 008	15,43
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 886	3,14
K5. Egyéb működési célú kiadások	166 068	32,85
Összes költségvetési működési kiadás	505 510	100,00

A fentiek alapján a kiadások között a legnagyobb arányt a következő kiemelt előirányzatok jelentették:

- személyi juttatások,
- egyéb működési célú kiadások.

A személyi juttatások jellemzői

A köztisztviselők illetményalapja a 2019. évben: 46 380 Ft.

Az illetmény-kiadások jellemzői: A Polgármesteri Hivatalnál a személyi juttatások előirányzata a minimálbérváltozás figyelembevételével került megtervezésre. Tartalmazza a bértömeg a soros lépések miatti többletet és a megbízási díjakat.

Az intézményeknél a közalkalmazottak illetménye a minimálbér-változás, jogszabály módosítás, soros lépések figyelembe vételével került megtervezésre. A Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozókat a minimálbér-változás érinti.

A munkaadókat terhelő járulékok és a szociális hozzájárulási adó jellemzői

A kiadások előirányzata a személyi jellegű kiadások változását követi.

Dologi kiadások jellemzői

A dologi kiadások között a legnagyobb arányt a szolgáltatási (közüzemi) kiadás jelenti. A kiadások a takarékos energia felhasználás figyelembe vételével kerültek megtervezésre.

Szociális pénzbeli juttatások jellemzői

Az ellátottak pénzbeli juttatásai között tervezésre kerültek a következők:

- települési támogatás,
- települési támogatás természetbeni juttatása céljára tűzifavásárlás kiadási tétel,
- gyermekvédelmi támogatás.

A felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoporton belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakulnak:

Felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport kiemelt előirányzatai	2019. évi eredeti előirányzat	
	összege ezer forint- ban	megoszlása (%)
K6. Beruházások	2 266	100
K7. Felújítások	0	0
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0
Összes költségvetési felhalmozási kiadás	2 266	100 %

Az önkormányzat a felhalmozási kiadást az alábbiak szerint tervezi felhasználni:

- védőnői szolgálat és gyermekvédelmi szolgálat részére 2 db számítógép és 1 db kérekpár,
- Szolgáltató Központ ételszállításra alkalmas gépjármű-vásárlás

Az Ávr. 24. § (1) bekezdés bb) pontja rögzíti, hogy az önkormányzat költségvetési kiadásai tekintetében a költségvetés tartalmazza a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális és rászorultsági jellegű ellátásokat.

A rendelet ennek megfelelően a kiadásoknál részletezi a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális és rászorultsági jellegű ellátások jogcímen tervezett kiadásokat.

Tartalékok

Az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja rögzíti a tartalékkal kapcsolatos szabályokat. Ezek alapján a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék összegét.

Az általános tartalék tervezett összege 500 ezer Ft.

Az általános tartalék nagyságát befolyásolja

- a bevételek teljesülése bizonytalanságának mértéke.

Céltartalékra 3 000 ezer Ft került összesen tervezésre. A céltartalékként meghatározott összeg pályázati önerő alap.

Az önkormányzat Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programjait, projektjeit a rendelettervezet 2. számú melléklete kell, hogy tartalmazza, eredeti előirányzatként 2019. évben tervezés nem történt.

Létszám adatok

Az önkormányzat összesített létszámkerete az átlagos statisztikai állományi létszámot tekintve 43 fő. Önkormányzat 12 fő, Polgármesteri Hivatal 9 fő, Óvoda 14 fő, Szolgáltató Központ 8 fő. A közfoglalkoztatottak eredeti költségvetésben szerepeltetett éves létszám-előirányzata 60 fő. A létszám a korábbi évhez, évekhez képest csökkenő tendenciát mutat.

A költségvetési egyenleg működési és felhalmozási cél szerint

Az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontja alapján a rendeletben meg kell határozni a költségvetési egyenleg összegét:

- működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban.

A rendelet már a költségvetési bevételi és kiadási főösszeg meghatározásánál megadja a költségvetési egyenleg összegét. A rendelet így a vonatkozó részben már csak utal erre az egyenlegre, és felosztja a költségvetési egyenleget működési célú költségvetési egyenlegre, illetve felhalmozási célú költségvetési egyenlegre. Az egyenleg a következők szerint alakul:

Magnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	adatok ezer Ft-ban	
			Költségvetési egyenleg	
			Költségvetési többlet	Költségvetési hiány
Működési	505 510	505 510	0	0
Felhalmozási	2 266	2 266	0	0
Összesen	507 776	507 776	0	0

A költségvetési rendeletben az Mötv. 111. § (4) bekezdése, valamint az Áht. 23. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési hiány nem tervezhető.

A belső és külső finanszírozáshoz tartozó tételeket az Áht. 23. § (2) bekezdés d)-e) pontjai határozzák meg.

3. A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetése és az önkormányzat költségvetési szervek nélküli költségvetése

A helyi önkormányzat rendeletének az Áht. 23. § (2) bekezdés b) pontja alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését.

A rendeletnek az irányított szervek tekintetében tartalmaznia kell: a költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatait:

- a kiemelt előirányzatok,
- a kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

3.1. A Polgármesteri Hivatal költségvetése

Az Ávr. 24. § (2) bekezdése alapján az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

A Polgármesteri Hivatal a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendelettervezet tartalmazza a Polgármesteri Hivatal:

- költségvetési bevételeit 20 ezer Ft,
- költségvetési kiadásait 49 843 ezer Ft,
- költségvetési egyenlegét és annak finanszírozását,
- létszám előirányzatát.

A Polgármesteri Hivatal főbb bevételei:

önkormányzati támogatás,
igazgatási szolgáltatási díj.

A Polgármesteri Hivatal főbb kiadásai:

személyi juttatások,
munkaadókat terhelő járulékok,
dologi kiadások.

A költségvetési egyenleg a következők szerint adódik:

adatok ezer Ft-ban			
Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	20	49 843	49 863
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	20	49 843	49 863

3.2. A Tiszapüspöki Óvoda költségvetése

A Tiszapüspöki Óvoda a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendelettervezet tartalmazza a Tiszapüspöki Óvoda

- költségvetési kiadásait 69 544 ezer Ft összegben,
- költségvetési egyenlegét, amely 69 544 ezer Ft hiány és annak finanszírozását,
- létszám előirányzatát.

A Tiszapüspöki Óvoda főbb kiadásai:

személyi juttatások,
munkaadókat terhelő járulékok,
dologi kiadások.

A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési egyenlege a következők szerint adódik:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	0	69 544	66 544
Felhalmozási	0	0	0
Összesen	0	69.544	69 544

3.4. A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetése

A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv.

A rendelettervezet tartalmazza a Tiszapüspöki Szolgáltató Központ

- költségvetési bevételeit 6 399 ezer Ft,
- költségvetési kiadásait 41 640 ezer Ft,
- költségvetési egyenlegét, amely 35 241 ezer Ft hiány és annak finanszírozását,
- létszám előirányzatát.

A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ bevétele a térítési díj bevételeiből származik

A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ főbb kiadásai:

- személyi juttatások,
- munkaadókat terhelő járulékok,
- dologi kiadások.

A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési egyenlege a következők szerint adódik:

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	6 399	33 571	39 970
Felhalmozási	0	1 670	1 670
Összesen	6 399	35 241	41 640

3.5. Az önkormányzat saját költségvetése

A rendelettervezet a teljesség érdekében tartalmazza az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetésén kívüli, intézményekhez nem tartozó önkormányzati költségvetést.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetése:

- költségvetési bevételei 346 730 ezer Ft,
- költségvetési kiadásai 346 730 ezer Ft,
- költségvetési egyenlege: 0 ezer Ft.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetése összeállításakor figyelembe vett feladatok, tevékenységek:

- települési hulladékártalmatlanítása,
- város és községgazdálkodás,
- közfoglalkoztatás,

- köztemető fenntartás,
- közvilágítás,
- adó,
- önkormányzatok elszámolásai,
- háziorvosi alapellátás,
- védőnői szolgálat,
- gyermekjóléti szolgálat,
- szociális és gyermekvédelmi támogatások,
- sport,
- strandszolgáltatás,
- civil szervezetek működési támogatása.

A rendeletben itt szerepeltetett:

- főbb bevételek:
 - közterület használati díj,
 - ingatlan bérbeadás,
 - egyéb bevételek.
- főbb kiadások:
 - személyi juttatások,
 - munkaadókat terhelő járulékok,
 - dologi kiadások,
 - ellátottak pénzbeli juttatásai,
 - felhalmozási kiadások.

Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében szereplő létszám előirányzat: 12 fő.

A Tiszapüspöki Községi Önkormányzat költségvetési egyenlege a következők szerint adódik:

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Költségvetési bevételek	Költségvetési kiadások	Költségvetési egyenleg hiány
Működési	346 730	346 134	- 596
Felhalmozási	0	596	+596
Összesen	346 730	346 730	0

4. Adósságot keletkeztető ügyletek

Adósságot keletkeztető ügylete az önkormányzatnak 2019. évben nincs tervezve.

5. A költségvetés végrehajtásra vonatkozó szabályok

Az Áht. 23. § (2) bekezdés h) pontja rendelkezik arról, hogy a helyi önkormányzatnak a költségvetési rendeletében kell meghatároznia:

- az Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt,
- a finanszírozási bevételekkel kapcsolatos hatásköröket,
- a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

Az Mőtv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatár meghatározásakor figyelembe kell venni, hogy a hivatkozott jogszabályhely kimondja, hogy a polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Finanszírozás

A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos jogkörök a korábbi évek gyakorlata és tapasztalatai alapján került meghatározásra. Ezek a képviselő-testület által módosíthatóak.

A finanszírozási bevételi és kiadási jogkörökkel kapcsolatos hatáskörök a helyi önkormányzat, illetve a költségvetési szervek tekintetében figyelembe vehető finanszírozási bevételek és kiadások alapján kerültek meghatározásra.

A költségvetési szervek finanszírozási bevételei tekintetében sajátos szabályok érvényesülnek: a betét megszüntetésre, az irányító szervi támogatásra, a pénzmaradvány igénybevételére.

Előirányzat-átcsoportosítás és előirányzat-módosítás

Az előirányzat-átcsoportosítás, illetve előirányzat-módosítás fogalmát az Áht. 1. § 5. és 6. pontjai határozzák meg:

„e) *előirányzat-átcsoportosítás*: az átcsoportosítást végrehajtó költségvetésének - az Országgyűlés vagy a Kormány intézkedése, és a fejezetet irányító szervek megállapodása esetén a központi költségvetés, a fejezetet irányító szerv intézkedése esetén a fejezet, az államháztartás önkormányzati alrendszerében a költségvetési rendelet, határozat összesített - kiadási előirányzatai főösszegének változatlansága mellett a kiadási előirányzatok egyidejű csökkentésével és növelésével végrehajtott módosítás,

f) *előirányzat-módosítás*: bevételi előirányzat vagy kiadási előirányzat növelése vagy csökkentése ,”

A fentiek alapján:

a) *előirányzat-átcsoportosítás*:

- a kiadási előirányzat csökkentése és egy időben történő növelése (ha a csökkentés és a növelés összege összességében megegyezik, az átcsoportosítás eredményeképpen a költségvetési főösszeg változatlan);

- a bevételi előirányzatok tekintetében nem értelmezhető,

b) *előirányzat-módosítás*:

- kiadási előirányzat növelése és egy időben a bevételi előirányzat növelése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg nő)

- kiadási előirányzat csökkentése és egy időben a bevételi előirányzat csökkenése (eredményeképpen a költségvetési főösszeg csökken).

Az előirányzat átcsoportosítás

Az Áht. 34. § (1) bekezdése, valamint a Ávr. 43/A. § (1) és (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok átcsoportosításáról - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat átcsoportosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz:

- sem a kiemelt kiadási előirányzatok közötti,
- sem pedig a kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti

előirányzat átcsoportosításra vonatkozóan.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 43. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörben átcsoportosítást hajthat végre:

- a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai között, illetve
- a kiemelt kiadási előirányzatain belüli rovatok között.

Az átcsoportosítás feltételeit az Ávr. 43. § (3) és (4) bekezdései tartalmazzák.

Az előirányzat-módosítás

Az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételi és kiadási előirányzatok módosításáról, - ha arról a költségvetési rendeletben a képviselő-testület másként nem rendelkezik, - a képviselő-testület dönt.

A rendelettervezet az előirányzat módosítás jogkörével kapcsolatban felhatalmazást nem tartalmaz.

Az Áht. 34. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 42. § alapján a költségvetési szerv saját hatáskörben módosíthatja (megemelheti, csökkentheti) a bevételi és a kiadási előirányzatait. Az előirányzat-módosítás feltételeit az Ávr. 36. § (2)-(3) bekezdései tartalmazzák. A költségvetési rendelet módosítása az előirányzat átcsoportosítás és módosítás miatt. Az Áht. 34. § (5) bekezdése rendelkezik arról, hogy a képviselő-testület a döntése szerinti időpontokban módosítja a költségvetési rendeletét az előirányzat-módosítás és előirányzat átcsoportosítás miatt.

Köztisztviselői illetményalap és kötelezettségvállalás

A rendeletben a köztisztviselői illetményalap 46 380 Ft összegben kerül megállapítására, míg a cafetéria juttatás a hivatkozott törvényben meghatározott minimális keret figyelembe vételével került rögzítésre.

A helyi önkormányzatnál - a köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális és egészségügyi juttatásairól, szociális és kegyeleti támogatásairól szóló - rendelet írja elő a juttatási és támogatási keret összeg meghatározását. A hivatkozott rendeleti előírás központi jogszabályokon alapul.

A környezetvédelmi alap bevételei és kiadásai

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 58. § (5) bekezdése írja elő, hogy a települési önkormányzati környezetvédelmi alap felhasználásáról a képviselő-testületnek évente a költségvetési rendelet elfogadásával egyidejűleg kell rendelkeznie.

A 2019. évi költségvetés összességében, valamint a bevételeket és kiadásokat tekintve jelentős mértékben nem tér el az előző évek terveitől. A bevételek jelentős részét továbbra is az állami támogatás teszi ki, melyek a kötelező önkormányzati feladatok finanszírozását biztosítják. Szinte minden területen alulfinanszírozás van, így a feladatellátás a helyi bevételek hozzárendelésével szervezhető meg. A helyi bevételek tervezésénél a korábbi évek tény adataiból indultunk ki, a költségvetési egyensúly biztosítása érdekében a kiadásokat ehhez igazítottuk. Bevételek, melyek tényleges összege az év folyamán ismerhető meg, a 2018. évi maradvány összege 7 000 ezer Ft, a rendkívüli önkormányzati támogatásként szerepeltetett 5 100 ezer Ft, valamint a helyi adók. A tavalyi évi maradvány pontos összegének megállapítását követően a 2019. évi költségvetés módosítása szükséges.

Figyelembe véve a bevételek alakulását, az állami támogatás mellett, a saját bevételek elhúzódó rendelkezésre állását (adók első részlete március vége, adók második részlete szeptember vége, iparüzési adó feltöltés december vége) a likviditás megőrzése érdekében, a kiadásokat is ehhez kell igazítani. A folyószámla hitelkeret rendelkezésre áll, várhatóan annak igénybevétele szükségessé válhat már az első félévben, ennek visszapótlási határideje december 31.

Fentiek alapján javaslom a rendelet-tervezet elfogadását. A végrehajtás vonatkozásában valamennyi intézménynél a takarékossgot kell szem előtt tartani, azzal, hogy csak a működéshez feltétlenül szükséges kiadások valósuljanak meg, a befolyó bevételekhez igazodva, azok függvényében.

Az önkormányzat fizetőképességének fenntartása érdekében megtett előző évi intézkedések meghozták a várt eredményt, adósságállományunk, tartozásunk nem keletkezett. A ciklus utolsó évében is ezen elvek mentén javaslom, hogy gazdálkodjon az önkormányzat, a vállalt feladatainkat végezve, anyagi lehetőségeink, bevételeink alakulásának függvényében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2019. évi költségvetés tárgyában.

Tiszapüspöki, 2019. február 06.



Bander József
polgármester

Tiszapüspöki Község Önkormányzata képviselő-testületének
.../... () önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Tiszapüspöki Község Önkormányzat képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2019. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:

- a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
- b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
- c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2019. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület a Tiszapüspöki Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi költségvetési főösszegét 507.776 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzati szinten összesített költségvetés fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 507.776 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 507.776 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete -: 0 ezer forint.

3. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	232.611 ezer Ft
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 ezer Ft
c) B3. Közhatalmi bevételek:	97.064 ezer Ft
d) B4. Működési bevételek:	13.824 ezer Ft
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 ezer Ft
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	0 ezer Ft
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 ezer Ft
h) B816. Központi, irányítószervi támogatás	157.277 ezer Ft
i) B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele:	7.000 ezer Ft
j) Költségvetési bevételek összesen:	507.776 ezer forint.

- (2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételeiből:
- | | |
|--|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 505.554 ezer Ft |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 2.202 ezer Ft |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei: | 20 ezer Ft |

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- | | |
|--|-----------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport | 507.776 ezer Ft |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 0 ezer Ft |

(4) Az (1) bekezdés a)-b) pont szerinti kiemelt előirányzatok egységes rovatrend szerinti összetételét, így a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat az 1. melléklet tartalmazza. Az (1) bekezdés c) pontja szerinti kiemelt előirányzatok közül a helyi adó bevételeket szintén az 1. melléklet tartalmazza.

(5) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokhoz, projektekhez kapcsolódó bevétel a 2019. évi eredeti költségvetésben nem került tervezésre.

4. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

- | | |
|--|-----------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 209.025 ezer Ft |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 36.523 ezer Ft |
| c) K3. Dologi kiadások: | 78.008 ezer Ft |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 15.886 ezer Ft |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások (támogatás átadás): | 166.068 ezer Ft |
| f) K6. Beruházások: | 2.266 ezer Ft |
| g) K7. Felújítások: | 0 ezer Ft |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 ezer Ft |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 507.776 ezer Ft |

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásaiból:

- | | |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai: | 432.651 ezer Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 25.262 ezer Ft |
| c) az államigazgatási feladatok kiadásai: | 49.863 ezer Ft |

(3) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|-----------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 505.510 ezer Ft |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 2.266 ezer Ft |

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett:

- a) beruházási kiadások intézményenként (kis és nagy értékű tárgyi eszközök):
- ab) önkormányzat tárgyi eszköz beszerzés 2.266 ezer Ft,
- b) felújítási kiadások 2019. évben nem kerültek tervezésre.

6. § A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultság jellegű ellátások összege 15.886 ezer Ft, mely az alábbi tételeket tartalmazza:

- a) települési támogatás 10.000 ezer Ft
- b) kiegészítő gyermekvédelmi támogatás 92 ezer Ft,
- c) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése 5.694 ezer Ft,
- d) „Bursa Hungarica” ösztöndíj 100 ezer Ft.

7. § (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében a K5. Egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzatán belül a Tartalékok összege 3.500 ezer Ft, melyből:

- a) az általános tartalék 500 ezer Ft,
- b) a céltartalék (pályázati önerőre elkülönített összeg) 3.000 ezer Ft.

(2) Az (1) bekezdés b) pontja szerinti céltartalék tervezett felhasználási célonkénti felosztását a 2. számú melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 0 ezer Ft-ban határozza meg a fejlesztési alap összegét.

8. § (1) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a tervezet nem tartalmaz.

(2) Az önkormányzat és az intézmények részletes költségvetését a 3.-6. számú mellékletek tartalmazzák.

9. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 43 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 43 fő.

(2) A helyi önkormányzat által közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó - átlaglétszám szerinti - létszám-előirányzata 57 fő.

10. § (1) A helyi önkormányzat önkormányzati szintre összesített, költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 2. § (2) bekezdés a) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege 0 ezer Ft.
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege 0 ezer Ft.

(2) A (3) bekezdés a) pontja szerinti belső finanszírozáson belül:

- a) az előző évek maradványának

igénybevétele összesen:

7. 000 ezer forint,

ebből működési célú

7. 000 ezer forint,

3. A Polgármesteri Hivatal

11. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési főösszegét 49.863 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 20 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 49.843 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 49.843 ezer forint hiány.

12. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer Ft,
- d) B4. Működési bevételek: 20 ezer Ft,

- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer Ft,
 f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
 g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
 h) Költségvetési bevételek összesen: 20 ezer Ft.
- (2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeiből:
 a) a kötelező feladatok bevételei: 0 ezer Ft,
 b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer Ft,
 c) az államigazgatási feladatok bevételei: 20 ezer Ft.
- (3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:
 a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 20 ezer Ft,
 b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.
13. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
 a) K1. Személyi juttatások: 32.755 ezer Ft,
 b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 6 359 ezer Ft,
 c) K3. Dologi kiadások: 10 749 ezer Ft,
 d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer Ft,
 e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer Ft,
 f) K6. Beruházások: 0 ezer Ft,
 g) K7. Felújítások: 0 ezer Ft,
 h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer Ft,
 i) Költségvetési kiadások összesen: 49.863 ezer Ft.
- (2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásaiból:
 a) a kötelező feladatok kiadásai 0 ezer Ft,
 b) az önként vállalt feladatok kiadásai 0 ezer Ft,
 c) az államigazgatási feladatok kiadásai 49.863 ezer Ft.
- (3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
 a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 49.863 ezer Ft,
 b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer Ft.
14. § A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
 a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 9 fő,
 b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.
15. § (1) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 11. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:
 a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 49.863 ezer Ft hiány,
 b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer Ft hiány.
- (2) A Polgármesteri Hivatal - (1) bekezdés szerinti - 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik: külső finanszírozással 49.843 ezer Ft.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 49.843 ezer forint, melyből:

- | | |
|------------------------------------|-----------------|
| a) működési célú finanszírozás | 49.843 ezer Ft, |
| b) felhalmozási célú finanszírozás | 0 ezer Ft. |

4. Tiszapüspöki Óvoda költségvetése

16. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tiszapüspöki Óvoda költségvetési szerv 2019. évi költségvetési főösszegét 69.544 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetésének fő számai:

- | | |
|---|----------------|
| a) a költségvetési bevételek összege: | 0 ezer Ft, |
| b) a költségvetési kiadások összege: | 69.544 ezer Ft |
| c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete - 69.544 ezer Ft hiány. | |

17. § (1) A Tiszapüspöki Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- | | |
|---|------------|
| a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer Ft, |
| b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 ezer Ft, |
| c) B3. Közhatalmi bevételek: | 0 ezer Ft, |
| d) B4. Működési bevételek: | 0 ezer Ft, |
| e) B5. Felhalmozási bevételek: | 0 ezer Ft, |
| f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer Ft, |
| g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: | 0 ezer Ft, |
| h) Költségvetési bevételek összesen: | 0 ezer Ft. |

(2) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési bevételeiből:

- | | |
|--|------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei: | 0 ezer Ft, |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 0 ezer Ft, |
| c) az államigazgatási feladatok bevételei: | 0 ezer Ft. |

(3) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- | | |
|--|------------|
| a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 0 ezer Ft, |
| b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: | 0 ezer Ft. |

18. § (1) A Tiszapüspöki Óvoda 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- | | |
|--|-----------------|
| a) K1. Személyi juttatások: | 51.985 ezer Ft, |
| b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 10.235 ezer Ft, |
| c) K3. Dologi kiadások: | 7.324 ezer Ft, |
| d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 0 ezer Ft, |
| e) K5. Egyéb működési célú kiadások: | 0 ezer Ft, |
| f) K6. Beruházások: | 0 ezer Ft, |
| g) K7. Felújítások: | 0 ezer Ft, |
| h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: | 0 ezer Ft, |
| i) Költségvetési kiadások összesen: | 69.544 ezer Ft. |

- (2) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési kiadásaiból:
- a) a kötelező feladatok kiadásai: 69.544 ezer Ft,
 - b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 ezer Ft,
 - c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer Ft.
- (3) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:
- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 69.544 ezer Ft,
 - b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer Ft.

19. § A képviselő-testület a Tiszapüspöki Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 14 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 14 fő.

20. § (1) A Tiszapüspöki Óvoda költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

- a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 69.544 ezer Ft hiány,
- b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer Ft.

(2) A Tiszapüspöki Óvoda (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik: külső finanszírozással 69.544 ezer Ft.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás. ezer forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 69.544 ezer Ft,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 0 ezer Ft.

5. Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetése

21. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési szerv 2019. évi költségvetési főösszegét 41.640 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 6 399 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 41.640 ezer Ft,
- c) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 35.241 ezer Ft hiány.

22. § (1) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 0 ezer Ft,
- d) B4. Működési bevételek: 6 399 ezer Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
- h) Költségvetési bevételek összesen: 6 399 ezer Ft.

(2) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 6 399 ezer Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 ezer Ft,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer Ft.

(3) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 6 399 ezer Ft,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer Ft.

23. § (1) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 21.606 ezer Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4 409 ezer Ft,
- c) K3. Dologi kiadások: 13 955 ezer Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 0 ezer Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 0 ezer Ft,
- f) K6. Beruházások: 1.670 ezer Ft,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 41.640 ezer Ft.

(2) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 31.592 ezer Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 10.048 ezer Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer Ft.

(3) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: 41.640 ezer Ft,
- b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: 0 ezer Ft.

24. § A képviselő-testület a Tiszapüspöki Szolgáltató Központ - közfoglalkoztatottak nélküli - 2019. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 8 fő.

25. § (1) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ költségvetési bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlegét a 16. § (2) bekezdés c) pontja határozza meg. A költségvetési egyenlegen belül:

a) működési bevételek és működési kiadások költségvetési egyenlege (működési célú egyenleg) 35.241 ezer Ft hiány,

b) felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások költségvetési egyenlege (felhalmozási célú egyenleg) 0 ezer Ft.

(2) A Tiszapüspöki Szolgáltató Központ (1) bekezdés szerinti 2019. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik: külső finanszírozással 35.241 ezer Ft.

(3) A (2) bekezdés b) pontja szerinti külső finanszírozáson belül az irányító szervi támogatás 35.241 ezer forint, melyből:

- a) működési célú finanszírozás 33.571 ezer Ft,
- b) felhalmozási célú finanszírozás 1.670 ezer forint.

6. Az önkormányzat saját költségvetése

26. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi költségvetési főösszegét 346.730 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésének fő számai:

- a) a költségvetési bevételek összege: 346.730 ezer Ft,
- b) a költségvetési kiadások összege: 346.730 ezer Ft.

27. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

- a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 232.611 ezer Ft,
- b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: 0 ezer Ft,
- c) B3. Közhatalmi bevételek: 97.064 ezer Ft,
- d) B4. Működési bevételek: 10.055 ezer Ft,
- e) B5. Felhalmozási bevételek: 0 ezer Ft,
- f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
- g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök: 0 ezer Ft,
- h) B8. Maradvány igénybevétele 7.000 ezer Ft
- h) Költségvetési bevételek összesen: 346.730 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó bevételeiből:

- a) a kötelező feladatok bevételei: 344.528 ezer forint,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 2.202 ezer forint,
- c) az államigazgatási feladatok bevételei: 0 ezer forint.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési bevételei előirányzat csoportonként:

- a) működési költségvetés bevételi előirányzat csoport: 346.730 ezer forint,
- b) felhalmozási költségvetés bevételi előirányzat csoport: 0 ezer forint.

28. § (1) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2019. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

- a) K1. Személyi juttatások: 102.680 ezer Ft,
- b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 15.520 ezer Ft,
- c) K3. Dologi kiadások: 45.979 ezer Ft,
- d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 15.887 ezer Ft,
- e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 166.068 ezer Ft,
- f) K6. Beruházások: 596 ezer Ft,
- g) K7. Felújítások: 0 ezer Ft,
- h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 ezer Ft,
- i) Költségvetési kiadások összesen: 346.730 ezer Ft.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásaiból:

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 344.528 ezer Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.202 ezer Ft,
- c) az államigazgatási feladatok kiadásai: 0 ezer Ft.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetési kiadásai előirányzat csoportonként:

- | | |
|---|------------------|
| a) működési költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 346.134 ezer Ft, |
| b) felhalmozási költségvetés kiadási előirányzat csoport: | 596 ezer Ft. |

29. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2019. évre az alábbiak szerint állapítja meg

- | | |
|---|--------|
| a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – : 12 fő, | |
| b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: | 12 fő. |

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó költségvetésében közfoglalkoztatottként foglalkoztatottak 2019. évre vonatkozó átlag létszám-előirányzata 57 fő.

7. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

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

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

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

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

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek a betétek megszüntetése értékhatár nélkül. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a finanszírozási bevételekre vonatkozó döntés jogkörének gyakorlására.

33. § A helyi önkormányzat képviselő-testülete fenntartja magának a költségvetési kiadások kiemelt kiadási előirányzatai közötti, illetve kiemelt kiadási előirányzatokon belüli rovatok közötti átcsoportosításának jogát.

34. § A képviselő-testület a 30. § szerinti előirányzat átcsoportosítás és a 31. § szerinti előirányzat módosítás miatt:

- | | |
|---|--|
| a) az 1-6. hónapban bekövetkezett változások alapján szeptember 30-ig, | |
| b) a 7-12. hónapban bekövetkezett változások alapján az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig (és december 31-i hatállyal) | |
- módosítja a költségvetési rendeletét.

35. § (1) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) a köztisztviselői illetményalap: 46.380 Ft

b) a köztisztviselők cafetéria juttatás kerete a munkáltatót terhelő közterhekkkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200 ezer forint/év/fő.

c) A közszerzőgálati tisztviselők számára a Közszerzőgálati Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.

(2) Az önkormányzatnál foglalkoztatott munka törvénykönyve hatálya alá tartozó dolgozók vonatkozásában, a polgármester gyakorolja a munkáltatói jogokat.

36. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 12. számú melléklet tartalmazza.

37.§ Módosul a települési támogatásról szóló 4/2015.(II.24.) önkormányzati rendelet az alábbiak szerint. A rendelet 6.§ (2) bekezdésében a „300%-át” szövegrész helyébe „400%-át” szöveg, az (5) bekezdésben a „20.000 Ft” szövegrész helyébe „50.000 Ft” szöveg lép.

8. Záró rendelkezések

38. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Kocsisné dr. Kóródi Erika
jegyző

Bander József
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tiszapüspöki, 2019. február nap

Kocsisné dr. Kóródi Erika
jegyző

1. számú melléklet a ./2019.(II....) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

adatok: ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	44 729
3	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	55 458
4	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	39 126
5	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 545
6	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0
7	Elszámolásokból származó bevételek	B116	0
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	141 858
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	90 753
14	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	232 611

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

adatok ezer forintban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0
7	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0

3. B3. Közhatalmi bevételek

adatok: ezer Ft-ban

	A	B	C
1	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzatok
2	Jövedelemadók	B31	0
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0
5	Vagyoni típusú adók	B34	7 000
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		0
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		0
9	- magánszemélyek kommunális adója		7 000
10	- telekadó		
11	<i>Értékesítési és forgalmi adók</i>	<i>B351</i>	80.000
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		80 000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó		0
15	<i>Fogyasztási adók</i>	<i>B352</i>	0
16	<i>Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók</i>	<i>B353</i>	0
17	<i>Gépjárműadók</i>	<i>B354</i>	4 527
10	<i>Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók</i>	<i>B355</i>	3 500
12	ebből a helyi adók:		
13	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		0
	- mezőöri hozzájárulás		1 000
	- környezetterhelési díj		2 500
14	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0
15	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	2 037
	- pótlékok helyi adó befizetés		1 400
	- közterület használati díj		637
16	Közhatalmi bevételek	B3	97 064

2. számú melléklet a.../2019. (II....) önkormányzati rendelethez

A céltartalék célonkénti felosztása

adatok: ezer Ft-ban

	A	B
1	A céltartalék felhasználási céljai	Céltartalék összeg
2	Általános tartalék	500
3	Pályázati önerő alap	3 000
4	Fejlesztési alap	0
5		
6	Összesen	3 500

Tiszapüspöki Községi Önkormányzat

Részletes költségvetés

2019.

Rovat		Tételek összege/ Ft	Rovatok összege/ Ft
TELEPÜLÉSI HULLADÉK ÁRTALMATLANÍTÁSA, SZÁLLÍTÁSA			
K331	Dologi kiadások Szemétszállítás	945 000	
K351	Áfa	255 000	
K3	Dologi kiadások mindösszesen		1 200 000
VÁROS ES KÖZSEGGAZDALKODÁS m.n.s. SZOLGÁLTATÁS			
	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Polgármester munkabér	6 580 800	
	Polgármester 3 hó végkielégítés	1 645 200	
	Munkatörvénykönyves alkalmazottak alapilletménye 1 fő informatikus	2 325 500	
	Mezőőrök alapilletménye (1 db álláshely : 2 fő 4 órában)	1 771 000	
	Továbbá: 2 fő karbantartó, 1 fő műszaki ügyintéző, 1 fő titkársági adminisztrátor bére	9 259 500	
	GINOP foglalkoztatottak bére 4 főX8hó; 4 fő x9hó (Ebből támogatás 6.240.000 Ft	14 040 000	
K123	Megbízási díj Víziközmű Beruházási Társulás 20 000 Ft x 12 hó	240 000	
K121	Képviselők, alpolgármester tiszt.díja	7 062 000	
K1110	Költségátalány polgármester 987 600 Ft + alpolgármester 282 600 Ft	1 270 200	
K1113	Cafetéria polgármester	149 009	
	Cafetéria 8 fő +2 fő időarányos rész	900 000	
K1	Személyi juttatások összesen		45 243 209
K2	Munkaadók által fizetendő közterhek		
	Szociális hozzájárulási adó 19,5 %	8 617 869	
	2019.évi cafetéria adója	361 908	
K2	Munkaadók által fizetendő közterhek		8 979 777
	Személyi juttatások és járuléakai összesen		54 222 986
	Dologi kiadások		
K311	Köti-Menti magazin	250 000	
	Egyéb dologi kiadások (polgármesteri keret Br. 1 000 000 Ft)	787 402	
	Testvér települési kapcsolatok utazási és szállás költsége	230 000	
	Önkormányzati rendezvények költségei	630 000	
	Film Varázs Stúdió Térségi Televízió költsége	472 441	
K351	Áfa	639 858	
K3	Dologi kiadások összesen		3 009 701
	Szolgáltatások		
K331	Gázenergia szolgáltatások	450 000	
	Villamosenergia	170 000	
	Vízdíj, közkutak vízhasználati díja	300 000	
	Egyéb üzemeltetési , fenntartási szolgáltatás:		
K336	Továbbképzés	200 000	
K337	Bankköltség	700 000	
	Vagyonbiztosítás díja (épület, gépek)	425 000	
	Kötelező felelősség biztosítás+CASCO	455 571	

K334	Kóbor ebek begyűjtése	200 000	
	Egyéb szolgáltatások, karbantartás	1 700 000	
K3	Szolgáltatások összesen		4 600 571
K351	Vásárolt terékek és szolgáltatások áfája összesen		1 465 020
K3	Dologi kiadások, szolgáltatások mindösszesen		9 075 292
	Támogatásértékű működési célú pénzeszközáradás		
K506	Szunnyoggyérítés	500 000	
	Törökszentmiklósi Tűzoltóság támogatása	500 000	
	EGYMI támogatás	300 000	
	Katasztrófavédelem	300 000	
K5	Támogatásértékű és működ. célú pénzeszközáradás össz.		1 600 000
K513	Általános tartalék		500 000
K513	Cél tartalék		
K513	Pályázati önerőalap (Vis-major, TOP-os pályázatok)	3 000 000	
	Cél tartalék felhasználás		3 000 000
	Kiadások mindösszesen		68 398 278
	Bevételek		
B36	Közterület használati díj	482 479	
B404	Ingatlan bérbeadás	2 870 052	
B402	Egyéb bevételek (szolgáltatások kiszámlázásából)	50 000	
B8131	2018. évi maradvány igénybevétele	7 000 000	
B16	2019. évi rendkívüli állami támogatás	5 100 000	
	Mezőöri szolgálat állami támogatása	844 000	
	Földalapú támogatás	1 000 000	
B	Bevételek összesen		17 346 531
KÖZFOGLALKOZTATÁS			
	Kiadások		
K1101	Személyi juttatások (6 program)		48 014 572
	(Támogatási arány 95 %)		
K2	Munkaadók által fizetendő közterhek		
	Szociális hozzájárulási adó 9,75% (közfogl.kedvezmény: jár.50%-a) Támogatási arány 50 %		4 681 400
K311	Szakmai anyagok beszerzésére		14 743 265
K351	Áfa		3 980 680
K64	Beruházási költség		0
K67	Beruházási költség áfája		0
K	Kiadások mindösszesen		71 419 917
	Bevételek		
B16	Támogatásértékű működési célú pénzeszközátvétel	69 114 606	
	(Támogatási arány 95 %)		
B401	Működési bevétel/Terményértékesítés	1 500 000	
	Saját erő	805 311	
B	Bevételek összesen		71 419 917
KÖZTEMETŐ - FENNTARTÁS ÉS MŰKÖDÉS			
	Kiadások		

Dologi kiadások			
K311	Vegyszer	20 000	
K312	Hajtó, kenőanyag	40 000	
	Vízdíj	50 000	
	Egyéb dologi kiadások	47 000	
K351	Vásárolt termékek áfája összesen	43 000	
K3	Dologi kiadások összesen		200 000
K61	Sírhely nyilvántartó program	40 000	
K67	Áfa	11 000	
K6	Kiadások összesen		51 000
	Dologi és egyéb kiadások mindösszesen		251 000
Bevételek			
B403	Sírhely és urnafal megváltás, ravatalozó bérleti díja	251 000	
B	Bevételek összesen		251 000
KÖZVILÁGÍTÁS			
Kiadások			
	Szolgáltatások		
K331	Közüvilágítás díja	5 300 000	
K351	Áfa	1 431 000	
K	Dologi kiadások összesen		6 731 000
ADÓ-, VÁM ÉS JÖVEDEKI IGAZGATÁS			
Bevételek			
	Helyi adók		
B34	Magánszemélyek kommunális adója	7 000 000	
	Pótlékok helyi adók befizetése után	1 400 000	
B354	Gépjárműadó	4 527 180	
B351	Iparűzési adó	80 000 000	
	Mezőőri hozzájárulás	999 826	
	Környezetterhelési dí	2 500 000	
	Közterülethasználati díj	636 510	
B	Bevételek összesen		97 063 516
ÖNKORMÁNYZATOK ELSZÁMOLÁSAI			
Kiadások			
	Intézményfinanszírozás:		
K506	Polgármesteri Hivatal	48 882 733	
	Óvoda	69 543 559	
	Tiszapüspöki Szolgáltató Központ	35 241 021	
K	Intézményfinanszírozás kiadás összesen		153 667 313
Költségvetési kapcsolatból származó bevételek:			
	1. Helyi önkorm. működésének általános támogatása:		
B111	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 441 800	
	Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás ebből:	13 495 480	
	Közüvilágítás 6 720 000 Ft		
	Zöldterület gazdálkodás támogatása 3 443 120 Ft		
	Közütemető fennt.támog. 100 000 Ft		
	Közüutak fennt.támog. 3 332 360 Ft		

	Egyéb önkormányzati feladatok támogatására	1 799 197	
	Polgármesteri illetmény támogatása	972 400	
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	20 400	
B111	Helyi önkorm.működ.ált.támogatása összesen		44 729 277
B112	2. Köznevelési feladatok támogatása összesen		55 458 234
B113	3. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:		
	Hozzájárulás a pénzbeli szoc.ellátásokra	23 793 000	
	Család- és gyermekjóléti szolgálat	0	
	Szociális étkeztetés	2 214 400	
	Házi segítségnyújtás-szociális segítség	25 000	
	Házi segítségnyújtás-személyi gondozás	4 290 000	
	Időskorúak nappali intézményi ellátása	109 000	
	Demens személyek nappali intézményi ellátása	3 000 000	
	A rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	5 694 300	
B113	Szociális és gyermekjóléti feladatok támog.összesen		39 125 700
B114	4. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támog.		2 544 630
B16	GINOP támogatás		6 240 000
B16	Kiegyenlítő bértámogatás		4 968 000
B	Költségvetési kapcsolatból származó bevételek össz.		153 065 841

KÖNYVTÁR

Személyi juttatások			
K1101	Személyi juttatások 1 fő	2 325 500	
	Területi pótlék	373 900	
K1113	Cafetéria 100 000 Ft	100 000	
K1	Személyi juttatások összesen		2 799 400
K2	Munkaadók által fizetendő közterhek		
	Szociális hozzájárulási adó 19,5%	526 383	
	2018. évi cafetéria alap	34 500	
K2	Járulékok összesen		560 883
K1-2	Személyi kiadások és járulékai összesen		3 360 283
Dologi kiadások			
K311	Könyvbeszerzés elsz. kötelezettséggel terhelt		
	Folyóirat beszerzés elsz. kötelezettséggel terh.		
	Egyéb szakmai anyag	20 000	
K312	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	
	Tisztítószer	50 000	
	Kiállítás és rendezvény szervezés költsége	130 000	
K31	Dologi kiadások összesen		250 000
Szolgáltatások			
K321	Internet	50 000	
K322	Telefon	150 000	
K331	Gázenergia szolgáltatás	500 000	
	Villamosenergia szolgáltatás	50 000	

	Vízdíj	15 000	
	Szemétszállítás	10 000	
K334	Egyéb üzemeltetési kiadások	100 000	
K337	Postaköltség	5 000	
	Bankköltség	25 000	
K341	Belföldi kiküldetés	20 000	
K33-34	Szolgáltatások összesen		925 000
K351	Vásárolt termékek és szolg. áfája össz.		399 750
K3	Dologi kiadások és szolgáltatások összesen		1 574 750
K	Kiadások mindösszesen		4 935 033
	Bevételek		
B	Intézményi bevételek		50 000
HÁZIORVOSI ALAPELLÁTÁS			
	Kiadások		
K312	Iskolaegészségügyi ellátás díja: 10 600 Ft X 12 hó = 110 400 Ft	127 000	
K312	Ügyeleti ellátás díja/ Sol Oriens Kft. 100 000 Ft X 12 hó	1 200 000	
	Fogorvosi ügyeleti díj	450 000	
	Szolgálati lakáskarbantartási költsége	1 500 000	
	Kiadások mindösszesen		3 277 000
	Bevételek		
B	Támogatásértékű működési célú pénzeszköztámvétel Iskola egészségügy 10 200 Ft X 12 hó		122 400
VEDONOI SZOLGALAT			
	Kiadások		
K1101	Személyi juttatások		
	1 fő védőnő illetménye	3 525 680	
	Cafetéria 1 fő	100 000	
	Személyi juttatások összesen		3 625 680
	Munkaadók által fizetendő közterhek		
K2	Szociális hozzájárulási adó	687 508	
	2018. évi Cafetéria alap	34 500	
	Munkaadók által fizetendő közterhek összesen:		722 008
	Személyi kiadások és járulékai összesen		4 347 688
	Dologi kiadások		
	Munkaruha	23 622	
K311	Gyógyszer	45 000	
	Vegyszer	40 000	
K312	Irodaszer, nyomtatvány	100 000	
	Tisztítószer	50 000	
	Szükséges anyagok pótlása	50 000	
K355	Egyéb dologi (gyógyszerporlasztó, tetűirtó fésű)	100 000	
K351	Beszerzés áfája	110 330	
	Dologi kiadások összesen		518 952

	Szolgáltatások		
K322	Telefondíj	70 000	
	Internet	30 000	
K331	Gázenergia	400 000	
	Villamosenergia	90 000	
	Vízdíj	15 000	
K334	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	50 000	
K336	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		
	Septox veszélyes anyag	40 000	
	Egészségfejlesztő tevékenység	150 000	
	Szakmai felelősségbiztosítás	70 000	
	Postaköltség	15 000	
K351	Vásárolt termékek és szolg. áfája összesen	251 100	
	Szolgáltatások összesen		1 181 100
K3	Dologi kiadások, szolgáltatások		1 700 052
	Beruházás		
	Laptop vásárlás	160 000	
	1 db Kerékpár, vizsgálóágy, Soudine Bdoppler vásárlása	150 000	
	Áfa	83 700	
	Beruházás összesen		393 700
K	Kiadások mindösszesen		6 441 440
	Bevétel		
B16	Támogért. műk. célú pénzek.átvétel Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől 434 000 Ft x 12 hó		5 208 000
GYERMEKJÓLÉTI SZOLGÁLAT			
	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Alapilletmény	2 325 500	
	Szociális ág. pótlék 6 800 Ft x 1 hó + 2X7200 Ft+8X53760 Ft	451 280	
K1109	Munkabajárás költségtérítése	120 000	
	1 fő x 10 000 ft x 12 hó		
K1113	Cafetéria 1 fő x 100 000 Ft	100 000	
K1	Személyi juttatások összesen		2 996 780
K2	Munkaadók által fizetett közterhek/szoc.hozzj.adó	541 472	
	2018. évi Cafetéria alap	34 500	
K2	Munkaadók által fizetett közterhek/szoc.hozzj.adó		575 972
	Személyi kiadások és járuléakai összesen		3 572 752
	Dologi kiadások		
K311	Szakmai anyag ebből:	140 000	
	- kézműves foglalkozások 60 000 Ft		
	- egyéb szakmai anyagok 80 000 Ft		
K312	Munkaruha 1 fő x nettó 23 622 Ft (Br. 30 000 Ft)	23 622	
	Tisztítószer	25 000	
	Rendezvények	25 000	
	Dologi kiadások összesen		213 622
	Szolgáltatások		
K321	Internet	20 000	
K322	Telefon	25 000	

K331	Gázenergia	70 000	
	Villamosenergia	20 000	
K334	Egyéb üzemeltetési, karbantartási szolgáltatás	35 000	
K337	Postaköltség	20 000	
	Továbbképzés	33 000	
K341	Belföldi kiküldetés	20 000	
K351	Áfa	60 210	
	Szolgáltatási kiadások összesen		303 210
	Beruházás		
	Laptop vásárlása	160 000	
	Áfa	43 200	
	Beruházás összesen		203 200
	Dologi kiadások és szolgáltatások összesen		720 032
K	Kiadások mindösszesen		4 292 784
SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKVÉDELMI TÁMOGATÁSOK			
K48	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, Települési támogatás ebből: tüzifa szállítás 1 000 000 Ft tüzifa beszerzési többlet költség 250 000 Ft	10 000 000	
K42	Gyermekvédelmi pénzbeli ellátások: Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás egyszeri juttatás	92 040	
	A rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése	5 694 300	
K512	"Bursa Hungarica" ösztöndíj 2 fő	100 000	
	Kiadások mindösszesen		15 886 340
SPORTINTEZMÉNY-LETESÍTMÉNY MŰKÖDTETÉSE			
	Kiadások		
K312	Dologi kiadások Tisztítószer beszerzés	100 000	
	Egyéb karbantartási anyagok	50 000	
K3	Dologi kiadások összesen		150 000
	Szolgáltatások		
K331	Gázenergia	150 000	
	Villamosenergia díj	100 000	
	Vízdíj	30 000	
K334	Karbantartás, kisjavítás (műfüves pálya)	100 000	
K351	Áfa	197 100	
K3	Szolgáltatások összesen		577 100
K	Kiadások mindösszesen		727 100
SZABADIDŐS PARK, FÜRDŐ ÉS STRANDSZOLGÁLTATÁS			
	Kiadások		
K1101	Személyi juttatások 1 fő GINOP foglalkoztatott 1 óra	195 000	
	Soc. Hó 19,5 %	38 025	
K1101	Személyi juttatások összesen	233 025	
	Dologi kiadások		
K311	Áru beszerzés	300 000	
	Szolgáltatási díjak		

K331	Áramdíj	100 000	
K331	Hulladékszállítási díj 6 konténer x 31 500 Ft = 189 000 Ft	189 000	
K334	Villamosenergia bekötési díj	300 000	
K335	Kiskassa díjsomag 2 negyedév	10 000	
K337	Köztisztaságért fizetett terület használati díj	185 000	
K355	Strand üzemeltetés egyéb dologi kiadásai	490 000	
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások áfája összesen	395 300	
K3	Dologi kiadások és szolgáltatási kiadások összesen		2 202 325
B	Bevételek		2 202 325

CIVIL SZERVEZETEK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSA

	Kiadás		
K512	Közösségi Ház működési támogatása	5 500 000	
K512	Oktató Központ támogatása	300 000	
K512	Civil szervezetek támogatása	1 500 000	
K5	Kiadások összesen		7 300 000

zati kiadások összesen	346 729 530
zati bevételek összesen	346 729 530
ti költségvetési egyenleg	0

Kiadás mindösszesen

Önkormányzat	346 729 530
Polgármesteri Hivatal	49 863 232
Óvoda	69 543 559
Szolgáltató központ	41 640 071
Összesen	507 776 392

Bevétel mindösszesen

Önkormányzat	346 729 530
Polgármesteri Hivatal	20 000
Óvoda	0
áltató központ	6 399 050
Összesen	353 148 580

Tiszapüspöki Polgármesteri Hivatal

Részletes költségvetés

2019.

Rovatok		Tételek összege/ Ft	Rovatok összege/ Ft
ÖNKORMÁNYZATOK IGAZGATÁSI KIADÁSAI			
	Kiadások		
	Személyi juttatások:		
K1101	Alapilletmény köztisztviselők (8 fő) 12 havi	25 118 710	
K1109	Közlekedési költségterítés:	1 215 648	
	1 fő 10 km-es körzet: (15 Ft x 20 km x 21 nap) x 12 hó = 75 600 Ft		
	1 fő 37 km-es körzet: (15 Ft x 74 km x 21 nap) x 12 hó = 279 720 Ft		
	1 fő 37 km-es körzet: (15 Ft x 74 km x 21 nap) x 12 hó = 279 720 Ft		
	1 fő 15 km-es körzet (15 Ft x 30 km x 21 nap) x 12 hó = 113 400 Ft		
	1 fő 10 km-es buszbérlet 86%-a 10 234 Ft x 12 hó = 122 808 Ft		
	1 fő 40 km-es busz+vonat 86 %-a 28 700 Ft x 12 hó = 344 400 FT		
K1113	Cafeteria juttatások 8 fő x 149 009 Ft = 1 192 072 Ft + 2 fő megbízási díjas	1 392 072	
K122	Megebízási díjak: 2 fő	5 028 200	
K1	Személyi juttatás összesen		32 754 630
	Munkaadók által fizetendő közterhek		
K2	Szociális hozzájárulási adó 19,5 %	5 878 647	
K2	Megebízási díj szociális hozzájárulási adója 19,5 %	0	
K2	Cafeteria után fiz.adó 1,345	480 265	
K2	Munkaadók által fizetendő közterhek		6 358 912
K1 - K2	Személyi és munkaadói kiadások mindösszesen		39 113 542
	Dologi kiadások		
K311	Szakmai anyagok beszerzése	250 000	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	520 000	
	Dologi összesen		770 000
	Szolgáltatások		
K321	Informatikai szolgáltatások	396 000	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	350 000	
K331	Gázenergia	900 000	
	Villamosenergia	450 000	
	Vízdíj	10 000	
K333	Fénymásoló bérleti díj	690 000	
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg.	200 000	
K337	Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás:		
	Kötelező továbbképzések köztisztviselők, mérlegképes könyvelők	350 000	
	Foglalkozás egészségügyi díj 8 fő x 5000 Ft	40 000	
	Belső ellenőr	500 000	
	Adószakértői díj	1 800 000	
	Postaköltség	500 000	
	Széfbérlet OTP	15 000	
	Kémények átalánydíja	6 000	
	Bank által felszámított kezelési ktg.	150 000	
	Egyéb szakértői díj	50 000	
	TAKARNET szoftver	40 000	
	E-Kata program követési díj	80 000	
	Szoftver követési díjak	800 000	
	Szolgáltatások összesen		7 327 000
K341	Belföldi kiküldetés	30 000	
K34	Összesen		30 000
K353	Kamat kiadások	250 000	
K355	Egyéb dologi kiadások	200 000	
K351	Vásárolt termékek és szolg. áfája összesen	2 172 690	

K35	Összesen		2 622 690
	Dologi kiadások, szolgáltatások mindösszesen		10 749 690
K	Kiadások mindösszesen		49 863 232
	Bevételek		
B816	Irányító szervtől kapott működési támogatás	49 843 232	
B403	Intézményi működési bevételek (szolgáltatási díj)	20 000	
B	Bevételek összesen		49 863 232

Hivatal bevételei összesen	49 863 232 Ft
- ebből: - állami támogatás	28 441 800 Ft
- működési bevétel	20 000 Ft
Hivatal kiadásai összesen	49 863 232 Ft
Hivatal költségvetési egyenlege	0 Ft

TISZAPÜSPÖKI ÓVODA

Részletes költségvetés

2019.

Rovatok		Tételek összesen/Ft	Rovatok össsz./Ft
ÓVODAI NEVELÉS			
	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Közalkalmazotti bér (14 fő)	34 104 192	
	1 fő karbantartó	2 340 000	
K1101	Vezetői pótlék	1 315 440	
K1101	Nehéz körülmények között végzett munkáért járó pótlék, gyógypedagógiai pótlék, nevelő, oktató munkát közvetlenül segítők pótléka, közalkalmazottak illetménypótléka állami döntés alapján, garantált bérminimumra való kiegészítés. minimálbérre történő kiegészítés	11 248 908	
K1109	Közlekedési költségtérítés (4fő)	576 000	
K1113	Cafetéria 14 fő x 100 000 Ft	1 400 000	
K1106	Helyettesítés	1 000 000	
K1	Személyi kiadások összesen		51 984 540
K2	Munkaadókat terhelő járulékok 19,5 %	9 751 665	
K2	2018.évi cafetéria alap X 0,345%	483 000	
K2	Járlék kiadások összesen		10 234 665
	Személyi kiadások és járulékok összesen:		62 219 205
	Dologi kiadások		
311	Könyv, folyóirat, továbbképzés	400 000	
	Irodaszer, nyomtatvány	350 000	
	Szakmai készlet beszerzés	300 000	
K312	Munkaruha 14 fő x 15000 Ft (nettó 11 811 Ft)	165 354	
	hajtó-, és kenőanyag	150 000	
	Tisztítószer	300 000	
	Egyéb dologi kiadások	250 000	
K3	Dologi kiadások összesen		1 915 354
	Szolgáltatások		
K32	Telefon, internet, távfelügyeleti rendszer	300 000	
K331	Gázszolgáltatás	700 000	
	Villamosenergia	350 000	
	Víz és csatorna	350 000	
K341	Belföldi kiküldetés	50 000	
K311	Gyógyszer, vegyszer	50 000	
K336	Orvosi eü. szolgálat	40 000	
K3362	Szakmai nap	50 000	
	SNI ellátás szolgáltatás díja	550 000	
K337	Rágcsáló és rovarirtás	30 000	
	Postaköltség	20 000	
	Bankköltség	50 000	
K334	Épületkarbantartás	100 000	
	Üzemeltetési szolgáltatás	250 000	
	Gyermekétkeztetés önerő Tiszatenyő	1 219 000	

K32-K33	Szolgáltatások összesen:		4 109 000
K351	Áfa		1 300 000
K3	Dologi kiadások, szolgáltatások összesen:		7 324 354

Kiadások mindösszesen: 69 543 559

	Bevételek		
	Állami támogatás	55 458 234	
B816	Irányító szerv működési támogatása	14 085 325	
B	Bevételek összesen		69 543 559

Bevételek mindösszesen 69 543 559

Állami támogatás

Munkabérek támogatása = 47 081 834 Ft

Óvodaműködtetés támogatása = 8 376 400 Ft

Összes támogatás = 55 458 234 Ft

Tiszapüspöki Szolgáltató Központ

RÉSZLETES KÖLTSÉGVETÉS

2019 .

Rovat		Tételek összege	Rovatok összege
	HÁZISEGÍTSEGNYÚJTÁS		
	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Közalkalmazottak Alapill 3 fő	5 637 500	
	Szociális ágazati összevont pótlék	241 200	
	2018. évi cafetéria	300 000	
	2% keresetkiegészítés	105 000	
K1	Személyi juttatások összesen		6 283 700
K2	Szociális hozzájárulási adó 19,5% (alapilletmény)	1 099 312	
	Szociális ágazati összevont pótlék Szochó 19,5%	47 034	
	2018. évi cafetéria alap x 0,345%	103 500	
	2% keresetkiegészítés szochó 19,5%	20 475	
K2	Munkaadói járulékok összesen		1 270 321
K1-2	Személyi kiadások és járulékai összesen		7 554 021
	Dologi kiadások		
K311	gyógyszer, kötszer	20 600	
K311	irodaszer	36 500	
K312	tisztítószer	36 500	
	rendezvény	43 800	
	üzemanyag	58 400	
	rendezvény (vásárolt élelmiszer)	36 500	
	Munkaruha 3 fő x 23.622 Ft + áfa	70 866	
	Íróasztal 2 db	100 000	
K355	Egyéb kiadás	21 900	
K337	Foglalkozás Egészségügy / 3 fő x 6500 Ft	19 500	
K351	Áfa	120 033	
K	Dologi kiadás összesen		564 599
	Kiadások összesen		8 118 620
	SZOCIALIS ETKEZTETES		
	Kiadások		
K1101	Közalkalmazottak Alapilletménye (1 fő)	2 325 500	
	Szociális ágazati összevont pótlék	75 600	
K332	2018. évi cafetéria	100 000	
K1101	2% keresetkiegészítés	35 000	
K1	Személyi juttatások összesen		2 536 100
K2	Szociális hozzájárulási adó 19,5% (alapilletmény)	465 172	
	Szociális ágazati összevont pótlék Szochó 19,5%	14 742	
	2018. évi cafetéria alap x 0,345%	34 500	
	2% keresetkiegészítés szochó 19,5%	6 825	
K2	Munkaadói járulékok összesen		521 239
K1-K2	Személyi kiadások és járulékai összesen		3 057 339
	Dologi kiadások		

K312	gépkocsi karbantartás	200 000	
	üzemanyag	109 500	
	tisztítószer	43 800	
	Irodaszer, nyomtatvány	21 900	
	Egyéb kiadás	21 900	
	munkaruha 1 fő	23 622	
	Konyhabútor + mosogatótálca	250 000	
	foglalkozás eu.	6 500	
K3	Dologi kiadások összesen		677 222
	Vásárolt élelmezés	7 600 000	7 600 000
K351	Áfa (dologi kiadások)	317 850	
K351	Áfa (vásárolt élelmezés)	2 052 000	
	Áfa összesen		2 369 850
K3	Dologi kiadások, szolgáltatások összesen		10 647 072
	Beruházás		
	Ebédszállító gépjármű	1 315 000	
	ÁFA	355 050	
	Beruházás összesen		1 670 050
K	Kiadások összesen		15 374 461
	Bevétel		
B402	Szociális étkezés díjbevétele	4 015 000	
B406	Áfa	1 084 050	
B40	Egyéb térítési díj (HSNY+Nappali+Kiszállítás)	1 300 000	
B	Bevétel összesen		6 399 050
IDOSEK NAPPALI ELLATASA			
	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye		
	Intézményvez.+ szoc. gondozó alapilletménye	4 651 000	
	Szociális ágazati összevont pótlék 2 fő	1 181 325	
	Magasabb vezetői pótlék (1 fő x 50000 Ftx 12 hó)	600 000	
	2% keresetkiegészítés	70 000	
	2018.évi cafetéria	200 000	
K1	Személyi juttatások összesen		6 702 325
K2	Munkaadót terhelő járulékok		
	Szociális hozzájárulási adó alaphér 19,5%	906 945	
	Szociális ágazati összevont pótlék szocho 19,5%	230 358	
	Vezetői pótlék szociális hozzájárulási adó 19,5%	132 000	
	2% keresetkiegészítés szociális hozzájárulási adó 19,5%	13 650	
	2018. évi cafetéria alap x 0,345 %	69 000	
K2	Munkaadói járulékok összesen		1 351 953
	Személyi kiadások és járulékok összesen		8 054 278
	Dologi kiadások		

K337	Foglalkoztatás eü. (2 fő x 6500)	13 000	
K311	Gyógyszer, kötszer	7 300	
K311	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	35 000	
K311	Folyóirat beszerzés (1 napilap)	24 000	
	Tv előfizetés	48 000	
K312	Munkaruha (2 fő x 23.622 Ft + áfa)	47 277	
K312	Nyomtatópatron toner	40 000	
K312	Hajtóanyag beszerzés	36 500	
	Üzemanyag	35 000	
	Rendezvény	35 000	
	Foglalkoztatás	40 000	
	Tisztítószer	40 000	
	Sep-top boks	10 000	
	Írásztal	50 000	
	Egyéb kiadás	43 800	
K3	Dologi összesen		504 877
	Szolgáltatások		
K322	Telefon + Internet	109 500	
K331	Gázenergia-szolgáltatás díj	611 000	
K331	Víz-és csatorna díj	36 500	
K331	Villamosenergia-szolgáltatás díj	73 000	
K334	Épület karbantartás+ festés	100 000	
K337	Rovarirtás	21 900	
K337	Postaköltség	3 650	
K336	Szoftver használati díj	109 500	
	Szolgáltatások összesen		1 065 050
K351	Áfa dologi + szolgáltatási kiadások		423 880
K3	Dologi kiadások és szolgáltatások összesen		1 993 807
K	Kiadások összesen		10 048 085

DEMENSEK NAPPALI ELLATASA

	Kiadások		
	Személyi juttatások		
K1101	Közalkalmazottak alapilletménye		
	Szociális gondozók alapilletménye 2 fő	4 651 000	
	Szoc.-és mentálhigiénés munkatárs alapilletménye (megbízás)	588 000	
	Szociális ágazati összevont pótlék 2 fő	575 036	
	2% keresetkiegészítés	70 000	
	2018. évi cafetéria	200 000	
K1	Személyi juttatások összesen		6 084 036
K2	Munkaadót terhelő járulékok		
	Szociális hozzájárulási adó alapilletmény 19,5%	906 945	
	Szociális hozzájárulási adó megbízás 19,5%	163 913	
	Szociális ágazati összevont pótlék Szochó 19,5%	112 132	
	2% keresetkiegészítés szociális hozzájárulási adó 19,5%	13 650	
	2018.évi cafetéria alap x 0,345 %	69 000	

K2	Munkaadókat terhelő járulékok összesen		1 265 640
K1-K2	Személyi kiadások és járulékai összesen		7 349 676
	Dologi kiadások		
K312	Munkaruha (2 fő x 23.622 Ft+ áfa)	47 244	
	Üzemanyag	58 400	
K337	Foglalkoztatás egészségügy (2 x 6500)	13 000	
	Rendezvény (10 alkalom = alkalom/80 fő)	109 000	
K336	Fejlesztő eszközök foglalkoztatás	109 000	
K337	Postaköltség	7 300	
	Tisztítószer	21 900	
	Irodaszer, nyomtatvány	36 500	
	Multifunkciós nyomtató	100 000	
K355	Egyéb dologi kiadások	51 100	
	Demens vizsgálat költsége	36 500	
	Kiadások összesen:		589 944
K351	Áfa	159 285	
K3	Dologi összesen		749 229
K	Kiadások Mindösszesen		8 098 905

Összesítés

K1	Személyi kiadások és járulékai összesen		26 015 314
K3	Dologi kiadások összesen		13 954 707
K6	Beruházási kiadások összesen		1 670 050
K1-3	Kiadások mindösszesen		41 640 071
	Bevételek		
B816	Intézményfinanszírozás		35 241 021
	Ebből: állami támogatás 9 638 400		
	irányító szerv működési támogatá 25 602 621		
B4	Intézményi működési bevétel		6 399 050
B	Bevételek mindösszesen		41 640 071

A Tiszapüspöki Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetésében szereplő általános és cél tartalék felosztása

Általános tartalék

1. Általános tartalék 500 e Ft

Cél tartalék

1. Pályázatok önerő összegének biztosítása 3 000 e Ft
2. Fejlesztési alap: 0 e Ft.

A községi Önkormányzat 2019-2022. évekre várható kiadásai

Megnevezés	2019.évi előirányzat	eredeti előirányzat	2020. évi eredeti előirányzat	2021. évi eredeti előirányzat	adatok ezer Ft-ban 2022. évi eredeti	
					előirányzat	előirányzat
BEVÉTELEK						
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		232 611	236 000	240 000	245 000	
Közhatalmi bevétel		97 064	100 000	104 000	110 000	
Intézményi működési bevétel		13 824	14 000	16 000	18 000	
Finanszírozási bevételek		157 277	166 000	170 000	175 000	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		7 000	10 000	10 000	11 000	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		507 776	526 000	540 000	559 000	
KIADÁSOK						
Személyi juttatások		209 025	231 000	239 000	245 000	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		36 523	35 000	36 000	37 500	
Dologi kiadás		78 008	82 000	86 000	91 000	
Ellátottak pénzbeli juttatásai		15 886	18 000	18 000	18 500	
Egyéb működési célú kiadás		166 068	155 000	148 000	154 000	
Beruházások		2 266	5 000	13 000	13 000	
Felújítások		0	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0	0	0	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		507 776	526 000	540 000	559 000	

2019. évi előirányzat felhasználási ütemterv

adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Éves előir. összeg	jan.	febr.	márc.	ápr.	május	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
BEVÉTELEK													
Működési célú támogatások áh-n belülről	232 611	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	19 430	18 881
Közhatalmi bevétel	97 064	500	0	5 000	500	40 000	1 000	2 000	1 000	5 000	2 000	3 000	37 064
Intézményi működési bevétel	13 824	800	800	800	800	1 000	1 252	2 000	2 000	1 400	1 200	800	972
Finanszírozási bevételek	157 277	13 000	13 000	13 000	13 117	13 150	13 150	13 150	13 150	13 550	13 000	13 000	13 000
Előző év költségvetési maradványának igénybev.	7 000	0	0	0	0	7 000	0	0	0	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	507 776	33 730	33 230	38 230	33 847	80 580	34 832	36 580	35 580	39 380	35 630	36 230	69 917

	Éves előir. összeg	jan.	febr.	márc.	ápr.	május	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Személyi juttatások	209 025	17 400	17 400	17 400	17 400	17 625	17 400	17 400	17 400	17 400	17 400	17 400	17 400
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hozzájár.	36 523	3 040	3 040	3 040	3 040	3 083	3 040	3 040	3 040	3 040	3 040	3 040	3 040
Dologi kiadások	78 008	7 000	7 000	6 500	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	7 000	6 800	6 908	6 800
Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 886	1 000	1 000	1 400	1 200	1 200	1 472	1 472	1 472	1 600	1 200	1 480	1 390
Egyéb működési célú kiadások	166 068	13 000	13 000	13 500	14 000	14 623	14 500	13 500	14 663	13 000	14 663	14 000	13 619
Beruházási kiadások	2 266	0	0	0	0	0	0	0	0	1 500	500	266	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	507 776	41 440	41 440	41 840	41 640	42 531	42 412	41 412	42 575	43 540	43 603	43 094	42 249

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

adatok ezer forintban

Ssz.	Megnevezés	Igénybevevők fő	Összeg
1.	Kommunális adó 50 %-os kedvezmény 70 éven fölötti egyedülállók részére	97	291
2.	Gépjárműadó mozgáskorlátozottság miatti mentesség	2	22
2.	Szolgálati lakás bérleti díj / Háziorvos 4 875 Ft x 12 hó = 58 500 Ft	0	0
Mindösszesen közvetett támogatások			313

Az Önkormányzat 2019. évi összevont pénzforgalmi mérlege

Ssz. Bevételek		Összeg	Ssz. Kiadások	Összeg	adatok ezer forintban	adatok eFt-ban
Működési bevételek			Működési kiadások			
1	Működési célú támogatások áh-n belülről	232 611	11 Személyi jellegű juttatás	209 025		
2	Közhatalmi bevétel	97 064	12 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 523		
3	Intézményi működési bevétel	13 824	13 Dologi kiadás	78 008		
4	Finanszírozási bevételek	157 277	14 Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 886		
5	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 000	15 Egyéb működési célú kiadás	166 068		
			16 Beruházások	2 266		
			17 Felújítások	0		
			18 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0		
8	Működési bevételek összesen	507 776	19			
9	Felhalmozási bevételek	0	20			
			21			
			22			
10	Költségvetési bevételek mindösszesen	507 776	23 Költségvetési kiadások mindösszesen	507 776		

12. számú melléklet a ../2019. (II....) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjainak tervezett bevételei és kiadásai

adatok: ezer Ft-ban

	A	B
1	A környezetvédelmi alap tervezett bevételei	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímek	Jogcím szerinti összeg
3	környezet terhelési díj	2 500
4		
5		
6	Bevételek összesen	2 500
7	A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai	
8	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímek	Jogcím szerinti összeg
9	belvíz csatornarendszer karbantartás	2 500
10		
11	Kiadások összesen	2 500