

**ELŐTERJESZTÉS
VÁMOSCSALÁD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI
KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Tartalomjegyzék

Szöveges előterjesztés-----	
Határozati javaslat az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A§- a alapján-----	
Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások-----	
Tájékoztató a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak bemutatásáról-----	
Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban-----	
Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási terve-----	
Európai Unió támogatással megvalósuló fejlesztések bemutatása-----	
A 2018. költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban-----	
Kiadások államigazgatási funkciókódok szerinti csoportosításban-----	
Kiadások államigazgatási funkciókódok szerinti csoportosításban – táblázat formában-----	
Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezete-----	
Hatásvizsgálati lap a költségvetési rendelethez-----	

Tisztelt Képviselő-testület !

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben (a továbbiakban: Mötv.) biztosított jogok alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) értelmében a helyi önkormányzat költségvetését önállóan rendeletben állapítja meg.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése értelmében, a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet, a polgármester a tárgyévet követő február 15. napjáig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Mindezek figyelembevételével elkészítettük és a Tisztelt Képviselő-testület elé terjesszük Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló szöveges előterjesztést, az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetét, valamint a képviselő-testület részére a költségvetés előterjesztésekor tájékoztatásul bemutatandó mérlegeket és kimutatásokat.

A költségvetés összeállításánál figyelembe vettük a Költségvetési törvény az Áht. és az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368 / 2011 (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Ámr.) előírásait.

I. A költségvetés tervezés alapelvei

A költségvetés tartalmára vonatkozó alapelveket az Áht. 23.§ (2) bekezdése rögzíti. A helyi önkormányzat költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Áht. és Ámr. előírásain túl elsősorban az Mötv. és a különböző az ágazati jogszabályok előírásai az irányadók.

A fentieket figyelembe véve, a tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

II. A helyi önkormányzat költségvetési rendelete

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a.) az önkormányzat költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
- aa.) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
- ab.) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b.) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
- ba.) kiemelt előirányzatok
- bb.) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c.) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d.) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló alábbi finanszírozási bevételi előirányzatokat:
- da.) a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése és visszavonása,
- db.) finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány,

e.)a d.) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat

f.)a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g.) A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h.) a költségvetési végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen az Mötv. 68.§.(4) bekezdése szerinti értékhatárt,a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint az Áht. 34.§.(2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

Mötv. 68.§.(4) A polgármester önkormányzati rendeletben meghatározott értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

Áht. 34.§.(2)A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Mindezek mellett a költségvetési rendeletben elkülönítetten kell szerepeltetni az év közti többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános és céltartalékot.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

a)a helyi önkormányzat bevételeit - így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,

b)a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen

ba)a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,

ba)a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,

bc)az általános és céltartalékot, és

bd)elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

a)a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,

b) előirányzat felhasználási tervét,

c)a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

d)a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

e)a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

III. A költségvetés elfogadását követő feladatok

A helyi önkormányzat valamint az általuk irányított költségvetési szerv költségvetési rendeletben, határozatban megállapított bevételi és kiadási előirányzatai egységes rovatrend szerinti részletezéséről a Kormány rendeletében foglaltak szerint elemi költségvetést kell készíteni. A Kormány rendelete elrendelheti az elemi költségvetésben egyéb, a gazdálkodással összefüggő tervadatok szerepeltetését is.

Az elemi költségvetésnek, illetve a költségvetési rendeletnek kiemelt előirányzati és finanszírozási bevételi előirányzati, finanszírozási kiadási előirányzati szinten meg kell egyeznie.

A helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá. E bekezdés alkalmazásában a közös önkormányzati hivatal esetén polgármester alatt a közös önkormányzati hivatal irányító szervének vezetőjét kell érteni.

IV. A középtávú tervezés

Az Áht. 29/A.§-a alapján a helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
 - b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek
- a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi bevételeinek alakulása

A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere a 2019. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

A.) Bevételek az Önkormányzatnál

1.) Működési bevételek

a.) Az önkormányzat saját működési bevételei:

A tervezésnél a 2019.évi teljesítési adatokat vettük figyelembe.

B404 Tulajdonosi bevételek	922.000
B405 Ellátási díjak	575.000
B411 Egyéb működési bevételek	270.000

B4 Működési bevételek	1.767.000
------------------------------	------------------

b.) Közhatalmi bevételek :

B335 Iparüzési adó	2.000.000
B354 Gépjárműadó	550.000

B3 Közhatalmi bevételek	2.550.000
--------------------------------	------------------

c.) Központi költségvetésből származó bevételek

A helyi önkormányzatok kötelező, törvényben meghatározott feladatai ellátásával kapcsolatos működési kiadásainak fedezetét az Országgyűlés a feladatfinanszírozás rendszerén keresztül, feladatalapú támogatással biztosítja, mely a jogszabályokban meghatározott közszolgáltatási szinthez igazodik. **A feladatalapú támogatás kizárólag a kötelező feladatellátásra fordítható, ellenkező esetben vissza kell fizetni.**

A központi költségvetésből származó bevételek összege 20.121.0493.- Ft.

A központi költségvetésből származó bevételek közül az önkormányzatok működésének általános támogatása címen biztosított támogatások összege **13.417.032.- Ft**. Ez az összeg a település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátásra (zöldterület-gazdálkodás: 1.886.580.-Ft, közvilágítás 832.000.-Ft, köztemető fenntartás 362.319.-Ft, közutak fenntartása: 721.860.-Ft, egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása: 5.000.000.-Ft, lakott külterületekkel kapcsolatos feladatok: 2.550.-Ft, polgármesteri illetmény támogatása: 1.98.700.-Ft, kiegészítés: 2.631.023.-Ft) biztosított összegeket foglalja magában.

A falugondnoki szolgálat, a szociális étkeztetés és egyéb szociális feladatok ellátására kapott támogatásunk összege **4.814.980.-Ft**. A kulturális, közművelődési, könyvtári feladatok ellátására **1.800.000.-Ft** összegű támogatást kapunk. A 2019. február 28-ig tartó közfoglalkoztatás 100%-os támogatására pedig **89.481.-Ft** összeget biztosít az állam, ugyanis a támogatás többi részét 2018. évben előlegként már megkaptuk..

Feladatellátáshoz kötött támogatások:

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása 13.417.032

Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:

Szociális étkeztetés 8 fő	442.880
Falugondnoki Szolgálat támogatása	3.100.000
Szociális feladatok egyéb támogatása	1.272.100

B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 4.814.980

Könyvtári és közművelődési feladatok támogatása

B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása 1.800.000

Központi költségvetésből származó bevételek összesítése

B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13.417.032
B113 Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	4.814.980
B114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.800.000

B11 Önkormányzatok működési támogatásai 20.032.012

d.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A működési célú támogatások bevételi előirányzata a tervezet készítésekor ismert összegben tartalmazza a közcélú munka támogatását 2019.02.28-ig terjedő időszakra.

Közcélú munka támogatása	853.875
--------------------------	---------

B16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 89.481

B1 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen 20.121.493

2.) Felhalmozási bevételek

Felhalmozási célú támogatások

Az orvosi rendelő felújítására 2017. évben a TOP program keretében 24.245.101.-Ft összegű támogatást nyertünk el. Ebből 2019. évben még **900.000.- Ft** összegű támogatásra számíthatunk.

Uraiújfalu önkormányzatával konzorciumban a külterületi utak karbantartása és a hó eltakarítás munkáinak megkönnyítése érdekében erőgép (traktor+pótkocsi+tartozékok) beszerzésére nyújtottunk be pályázatot. Az elnyerni kívánt összeg **2.197.818.- Ft**.

B21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	900.000
B25 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	2.197.818
B2 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről összesen	3.097.818

3.) Működési célú átvett pénzeszközök

B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	7.849.963
--	------------------

Költségvetési bevételek összesen:

B1 Működési célú támogatások ÁHT-n belülről összesen	20.121.493
B2 Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről összesen	3.097.818
B3 Közhatalmi bevételek	2.550.000
B4 Működési bevételek	1.767.000
B65 Működési célú átvett pénzeszközök	7.849.963
Költségvetési bevételek összesen	35.386.274

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

A finanszírozási bevételek között kell szerepeltetni a 2018. évi pénzmaradványt, mely a 2018. évi költségvetési bevételek és költségvetési kiadások, valamint finanszírozási bevételek és finanszírozási kiadások egyenlege.

B8131 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7.889.891
---	------------------

A működési bevételek és a finanszírozási bevételek együttesen nyújtanak fedezetet a 2019. évi költségvetés költségvetési kiadásaira.

BEVÉTELEK AZ ÖNKORMÁNYZATNÁL MINDÖSSZESEN	43.276.165
--	-------------------

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi kiadásainak alakulása

A kiadások nagyságrendjének meghatározásánál – figyelembe véve természetesen az előzőekben felvázolt forráslehetőségeket – elsődlegesnek tekintettük a település, az intézményhálózat működtetésének biztosítását, jogszabályban előírt kötelezettségeink teljesítését, a Képviselő Testület 2019. évet érintő döntéseit.

Vámoscsalád községi Önkormányzat 2019. évi tervezett **kiadási** főösszege: **43.276.165.-Ft.**

a.) **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK**

A költségvetési kiadások az alábbi elemekből tevődnek össze:

- 1.)Működési kiadások
- 2.)Felhalmozási kiadások

Vámoscsalád községi Önkormányzat 2019. évi tervezett **költségvetési kiadási** főösszege: **42.474.885.-Ft.**

1.) Működési kiadások

A működési kiadások 2019. évre tervezett összege **41.363.685.- Ft.**

a.) Személyi juttatások

Az előirányzat tartalmazza a polgármester, az alpolgármester, a települési képviselők, valamint az önkormányzat által foglalkoztatott dolgozók és a közfoglalkoztatottak tiszteletdíját, munkabérét és egyéb bérjellegű juttatásait.

A tervezésénél a közalkalmazotti előmeneteli rendszereken alapuló soros lépéseken túl figyelembe vettük a minimálbér, illetve a garantált minimálbér emelkedését.

K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.868.840
K1102 Normatív jutalmak	178.800
K1107 Béren kívüli juttatások	297.398
<hr/>	
K11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4.345.038
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	5.360.000
K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	144.000
<hr/>	
K12 Külső személy juttatások	5.504.000
K1 SZEMÉLYI JUTTATÁSOK ÖSSZESEN	9.849.038

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Az előirányzat az államnak fizetendő járulékokat és egészségügyi hozzájárulást tartalmazza. A tervezésnél figyelembe vettük, hogy 2019. július hónaptól a szociális hozzájárulási adó 19,5 %-ról 17,5 %-ra csökken.

K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **1.14.763**

b.) Dologi kiadások

K312Üzemeltetési anyagok beszerzése	2.153.354
K31Készletbeszerzés	2.153.354
K321Informatikai szolgáltatások igénybevétele	154.000
K322Egyéb kommunikációs szolgáltatások	178.000
K32Kommunikációs szolgáltatások	332.000
K331Közüzemi díjak	1.638.000
K332BVásárolt élelmezés	1.100.000
K334Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	735.000
K337Egyéb szolgáltatások	5.269.725
K33Szolgáltatási kiadások	13.269.000
K351Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2.591.442
K355Egyéb dologi kiadások	1.805.713
K35Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4.397.155
K3Dologi kiadások	15.625.234

Az egyéb dologi kiadások között szerepel a 2016. évben keletkezett iparüzési adó visszafizetési kötelezettségünk is. Az M86-os út építésében részt vevő cégek záró adóbevallásának beadása után velük szemben önkormányzatunknak visszafizetési kötelezettsége keletkezett. Hogy ezt teljesíteni tudjuk, az idei évben is rendkívüli önkormányzati támogatás iránti kérelmet nyújtunk be

A kiadások kormányzati funkciókódonkénti részletezése a mellékletben található.

d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Itt került tervezésre a szociális rendeletben meghatározott ellátások összege.

K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai **510.000**

b.) Egyéb működési célú kiadások

A más önkormányzatokkal közösen fenntartott intézmények (Hivatal, védőnő) működtetéséhez fizetendő kiadások, a civil szervezetek részére nyújtott támogatások, a Vízitársulat részére kamatfizetés teljesítéséhez nyújtott támogatás kiadásai kerültek itt megtervezésre.

K506 Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n belülre **11.731.650**

K512 Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre **1.733.000**

K5 Egyéb működési célú kiadások **13.464.650**

Működési kiadások összesen

K1 Személyi juttatások	9.849.038
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.914.763
K3 Dologi kiadások	15.625.234
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	510.000
K5 Egyéb működési célú kiadások	13.464.650

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	41.363.685
-----------------------------------	-------------------

2.) Felhalmozási kiadások

Tárgyi eszköz beszerzése: 711.200.- Ft. Az orvosi rendelőbe 1 db. radiátor és 1 db. INR készülék beszerzését tervezzük.

Lakáshoz jutás támogatása: 400.000.- Ft első lakáshoz jutók támogatására tervezzük ezt az összeget.

K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	560.000
K67 Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	151.200

K6 Beruházások összesen	711.200
--------------------------------	----------------

K87 Lakástámogatás	400.000
--------------------	---------

K8 Egyéb felhalmozási kiadások összesen	400.000
--	----------------

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1.111.200
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	42.474.885

b.)FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

2018. decemberében a 2019. januári bérek kifizetéséhez biztosított állami támogatási előleg visszafizetése: 801.280.- Ft

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése:	801.280
Finanszírozási kiadások összesen	801.280

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	43.276.165
------------------------------	-------------------

Az Áht. 29. /A § -a az előterjesztés bevezetőjében említettek szerint előírja a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján, hogy az önkormányzatoknak az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét határozatban kell megállapítani.

Mindezekre figyelemmel az alábbi javaslatot tesszük az Önkormányzat a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdésének a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre tervezett összegének határozatban történő megállapítására:

Határozati javaslat

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

a.) az alábbiak szerint állapítja meg Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdésének a.) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek 2018. 2019. illetve 2020. költségvetési évre tervezett összegét:

Saját bevételek 2020

-Iparűzési adó	3.000.000
- Gépjárműadó	560.000
-Saját működési bevételek	1.100.000
Összesen:	4.660.000

Saját bevételek 2021

- Iparűzési adó	3.000.000
- Gépjárműadó	560.000
- Saját működési bevételek	1.100.000
Összesen:	4.660.000

Saját bevételek 2022

-Iparűzési adó	3.200.000
- Gépjárműadó	560.000
-Sajátos működési bevételek	1.100.000
Összesen:	4.860.000

b.) az alábbiak szerint állapítja meg a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2020., 2021. illetve 2022. költségvetési évre tervezett összegét:

Kezességvállalásból eredő kötelezettség:

2020.évben	-----
2021.évben	-----
2022.évben	-----

Az Áht. 24.§ (4) bekezdése alapján, a költségvetésről szóló előterjesztés mellékleteiként az alábbi mérlegeket és kimutatásokat mutatjuk be a Tisztelt Képviselő-testület részére:

Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,

Vámoscsalád Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve

A többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

A közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

Az Áht. 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámainak főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Mindezek mellett az előterjesztéshez csatoljuk Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetét, és a rendelettervezethez kapcsolódó hatásvizsgálati lapot.

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek.

Vámoscsalád, 2019. február 8.


Németh Imre
polgármester

MELLÉKLETEK

**Vámoscsalád Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások
2019.évben**

ezer Ft

1.) Szemétszállítási díjkompenzáció	180.000 Ft
3.) Szociális étkeztetés támogatása	593.000 Ft

Összesen : 773.000 Ft

Magyarázat: A képviselő-testület rendelet alapján az egyedül álló, ingatlanán egyedül él, és nyugdíjban, vagy nyugdíjszerű rendszeres pénzellátásban részesülők részére a szemétszállítás díjához 50 %-os támogatást biztosít.

Az önkormányzat rendeletében a szociális étkeztetés térítési díjából, az ellátást igénybe vevő jövedelme alapján, kedvezményt biztosít.

Intézményi térítési díjból biztosított önkormányzati támogatás

Havi jövedelem	Az önkormányzati támogatás mértéke az Intézményi térítési díj %-ban
32.000 Ft alatt	100 %
32.001 – 45.000	60%
45.001 - 55.000	45%
55.001 – 70.000	30%
70.001- 85.000	15,%
85.001-	

A többéves kihatással járó döntések bemutatása

Az Önkormányzatnak jelenleg nincs többéves kihatással járó döntése.

Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege

előirányzat forintban				
Sor-szám	Vámosszalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban	2018. évi terv	2018 évi tény	2019. évi terv
1.	2.	3.		
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 785 798	14 809 832	13 417 032
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktneztetési feladatainak támogatása	5 685 880	6 050 724	4 814 980
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		5 905 926	
06	Elszámolásból származó bevételek			
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	22 271 678	28 566 482	20 032 012
08	Elvonások és befizetések bevételei			
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	853 875	2 852 589	89 481
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	23 125 553	31 419 071	20 121 493
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			900 000
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 355 417		2 197 818
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	3 355 417	0	3 097 818
20	Magánszemélyek jövedelemadói			
21	Társaságok jövedelemadói			
22	Jövedelemadók (=20+21)	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok			
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
25	Vagyoni típusú adók			
26	Értékesítési és forgalmi adók	2 500 000	917 057	2 000 000
27	Fogyasztási adók			
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
29	Gépjárműadók	600 000	764 382	550 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	3 100 000	1 681 439	2 550 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek		23 678	
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	3 100 000	1 705 117	2 550 000
34	Készletértékesítés ellenértéke			
35	Szolgáltatások ellenértéke			
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
37	Tulajdonosi bevételek	600 000	750 990	922 000
38	Ellátási díjak	630 000	573 335	575 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
40	Általános forgalmi adó visszatérítése			
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek		16	
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	0	16	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés		182 850	
48	Egyéb működési bevételek	200 000	223 000	270 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	1 430 000	1 730 191	1 767 000
50	Immateriális javak értékesítése			
51	Ingatlanok értékesítése	391 000	3 635 000	
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
53	Részesedések értékesítése			
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	391 000	3 635 000	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	9 996 323	10 000	7 849 963
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	9 996 323	10 000	7 849 963
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	41 398 293	38 499 379	35 386 274

Sor-szám	Vámoscsalád Községi Önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban	2018.évi terv	2018. évi tény	2019. évi terv
1.	2.			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 108 888	8 264 223	3 868 840
02	Normatív jutalmak			178 800
03	Céljutatás, projektpremium			
04	Készletért, ügyelet, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
05	Végkielégítés			
06	Jubileumi jutalom			
07	Béren kívüli juttatások	223 515	295 509	297 398
08	Ruházati költségértítés			
09	Közfelhalmozási költségértítés			
10	Egyéb költségértítések			
11	Lakhatási támogatások			
12	Szociális támogatások			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		228 953	
14	Egyéb munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 306 004	8 768 455	2 306 004
15	Választott tisztségviselők juttatásai	5 324 333	5 324 333	5 360 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatások	144 000	144 000	144 000
17	Egyéb külső személyi juttatások			
18	Külső személyi juttatások (=18+19+20)	5 468 333	8 912 751	5 504 000
19	Személyi juttatások (=18+19)	5 468 333	8 912 751	5 468 333
20	Személyi juttatások terhelő járuléka és szociális hozzájárulási adó	1 831 669	2 375 939	1 831 669
21	Állami anyagok beszerzése			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 860 000	2 138 923	2 153 354
23	Árubeszerzés			
24	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=24+25+26)	1 860 000	2 138 923	2 153 354
25	Információs szolgáltatások igénybevétele	134 000	147 780	154 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	177 000	175 050	178 000
27	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=27+28)	211 000	322 830	332 000
28	Közfelhalmozási díjak	1 620 000	1 625 970	1 638 000
29	Vásárolt élelmiszer	1 100 000	969 140	1 100 000
30	Bérleti és lízing díjak			
31	Karbantartási, javítási szolgáltatások	338 000	1 043 805	735 000
32	Közfelhalmozási szolgáltatások			
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
34	Egyéb szolgáltatások	3 228 200	4 025 122	5 269 725
35	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=35+36)	9 086 200	9 897 837	9 742 725
36	Külföldiek kiadásai			
37	Reklám- és propagandakiadások			
38	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 105 800	2 158 661	2 591 442
40	Fizetendő általános forgalmi adó			
41	Kamatkiadások	168 000		
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
43	Egyéb dologi kiadások	6 720 200	1 021	1 805 713
44	Költségek becsült értéke és egyéb becsült kiadások (=44+45)	6 888 200	2 159 682	6 807 153
45	Dologi kiadások (=44+45+46+47)	17 346 200	12 285 753	12 933 254
46	Társadalombiztosítási ellátások			
47	Családi támogatások			
48	Pénzügyi kiadások, kártérítések			
49	Beleggyűjtéssel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
50	Foglalkoztatottak, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások			
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	510 000	705 500	510 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=53+55)	510 000	705 500	510 000
55	Társadalombiztosítási ellátások			
56	A helyi önkormányzatok előző évi működéséből származó kiadások		2 840 353	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírások alapján alapuló befizetései			
58	Egyéb befizetések, befizetések	2 708 327		
59	Egyéb befizetések, befizetések	2 708 327	2 840 353	
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről			
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 704 750	4 074 275	11 731 650
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
66	Árkiegészítések, ártámogatások			
67	Kamat támogatások			
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak			
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 087 622	308 100	1 733 000
70	Tartalékok			
71	Egyéb működési célú kiadások (=71+72+73+74+75+76)	15 800 889	1 522 129	15 800 889
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése			
74	Információs eszközök beszerzése, létesítése			
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 195 980	2 300 671	560 000
76	Részesedések beszerzése			
77	Megítélt részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
78	Bánárházai célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	592 909	580 681	151 200
79	Bánárházai célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	592 909	580 681	151 200
80	Ingatlanok felújítása	17 947 911	18 128 575	
81	Információs eszközök felújítása			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 845 936	4 829 375	
84	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	4 845 936	4 829 375	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
91	Lakástámogatás	400 000		400 000
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=93+94)	400 000		400 000
95	Költségvetési kiadások (=10+20+45+54+71+79+84+94)	71 072 951	61 178 428	42 474 885
	Finanszírozási kiadások			
	Államháztartáson belüli megelőlegezés törlesztése	890 867	890 967	801 280
	Finanszírozási kiadások összesen	890 867	890 967	801 280
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	71 963 818	62 069 395	43 276 165

**Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi
előirányzat felhasználási terve**

Sor- szám	Városcaálád Önkormányzat	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1.	2.													
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	383 551	383 551	383 551	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 020	302 020	3 868 840
02	Normatív jutalmak						178 800							1 788 800
03	Céltuttatás, projektprémium													0
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat													0
05	Végkielégítés													0
06	Jubileumi jutalom													0
07	Béren kívüli juttatások			148 699				148 699						0
08	Ruházati költségértítés													297 398
09	Közlékedési költségértítés													0
10	Egyéb költségértítések													0
11	Lakhalási támogatások													0
12	Szociális támogatások													0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai													0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	383 551	383 551	383 551	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 021	302 020	302 020	4 345 038
15	Választott költségviselők juttatásai	434 275	434 275	434 275	434 275	434 275	508 625	434 275	434 275	434 275	434 275	434 275	434 275	5 360 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	144 000
17	Egyéb külső személyi juttatások													0
18	Foglalkoztatottak juttatásai (=14+15+16+17)	410 275	410 275	410 275	410 275	410 275	520 625	410 275	410 275	410 275	410 275	410 275	410 275	5 504 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	829 826	829 826	1 052 875	748 296	748 296	1 001 446	896 295	748 296	748 296	748 296	748 295	748 295	9 849 038
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	149 794	149 794	226 746	141 846	141 846	176 711	218 796	141 846	141 846	141 846	141 846	141 846	1 914 763
21	Szakmai anyagok beszerzése													0
22	Uzemeltetési anyagok beszerzése													0
23	Árubeszerzés	169 446	169 446	169 446	169 446	169 446	169 446	169 446	289 450	169 446	169 446	169 446	169 444	2 153 354
24	Készletértékesítés (=21+22+23)													0
25	Információk szolgáltatások igénybevétele	12 833	12 834	12 834	12 834	12 834	12 833	12 833	12 833	12 833	12 833	12 833	12 833	2 153 354
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	14 833	14 834	14 834	14 834	14 834	14 833	14 833	14 833	14 833	14 833	14 833	14 833	154 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=26+25)	27 666	27 668	27 668	27 668	27 668	27 666	27 666	27 666	27 666	27 666	27 666	27 666	332 000
28	Közütemi díjak	190 000	180 000	170 000	150 000	100 000	80 000	80 000	80 000	90 000	172 000	175 000	171 000	1 638 000
29	Vásárolt élelmézés	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 665	91 685	1 100 000
30	Bérelti és lízing díjak													0
31	Karbantartási, kiadástási szolgáltatások	61 250	33 600	33 600	61 250	10 000	100 000	125 000	95 100	55 000	64 600	64 600	31 000	735 000
32	Közvetített szolgáltatások													0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások													0
34	Egyéb szolgáltatások	350 000	113 500	100 000	162 500	437 500	437 500	437 500	1 500 000	437 500	405 725	437 500	350 500	5 269 725
35	Szolgáltatások (=26+27+31+32+33+34)	692 916	412 165	395 269	465 415	899 165	709 165	794 165	1 995 765	673 165	753 090	764 165	644 165	8 742 725
36	Kiküldetések kiadásai													0
37	Reklám- és propaganda kiadások													0
38	Kiadások, kiadások, kiadások kiadások (=36+37)													0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó													0
40	Fizetendő általános forgalmi adó	204 706	141 652	136 247	152 382	192 344	208 444	214 194	502 293	200 394	214 153	222 152	202 482	2 591 442
41	Kamatkiadások													0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai													0
43	Egyéb dologi kiadások													0
44	Fizetendő általános forgalmi adó	204 706	141 652	136 247	152 382	192 344	208 444	214 194	502 293	200 394	214 153	222 152	202 482	1 805 713
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 094 733	757 531	728 626	814 911	2 834 336	1 114 721	1 145 471	2 686 174	1 071 671	1 145 255	1 188 029	1 043 777	15 625 234

[illegible]

Sor- szám	Rovat megnevezése	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	ÖSSZESEN
1.	2.													
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	1 608 702	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 484	1 073 485	1 073 485	13 417 032
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112												0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéltetkezési feladatainak támogatása	B113	577 798	385 198	385 199	385 198	385 198	385 199	385 198	385 198	385 199	385 198	385 198	4 814 980
04	Működési célú költségvetési támogatások	B114	216 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	144 000	1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115												0
06	Elszámoltatandó származó bevételek	B116												0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	2 402 500	1 602 682	1 602 684	1 602 682	1 602 684	1 602 682	1 602 682	1 602 683	1 602 683	1 602 683	1 602 683	20 032 012
08	Eltérítések és befizetések bevételei	B12												0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13												0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14												0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15												0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	29 827	29 827	29 827									89 481
13	Ellátottak pénzbeli támogatásai államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	2 432 327	1 632 509	1 632 511	1 632 482	1 632 484	1 632 482	1 632 482	1 632 483	1 632 483	1 632 483	1 632 483	20 121 493
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21												0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22												0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23												0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24												0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25			3 097 818									3 097 818
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818	3 097 818
20	Megátérítések jövedelemadói	B311												0
21	Társaságok jövedelemadói	B312												0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32												0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33												0
25	Vagyoni típusú adók	B34												0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351								1 000 000				1 000 000
27	Fogyasztási adók	B352												0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségát terhelő adók	B353												0
29	Célpajmáradók	B354												0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355								275 000				275 000
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	0	0	1 275 000	0	0	0	0	1 275 000	0	0	0	2 550 000
32	Egyéb közhatami bevételek	B36												0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+28+31+32)	B3	0	0	1 275 000	0	0	0	0	1 275 000	0	0	0	2 550 000

[illegible]

Európai Unió támogatással megvalósuló programok bemutatása

Az Önkormányzatnak jelenleg nincs Európai Unió támogatással megvalósuló programja

**KIADÁSOK KORMÁNYZATI
FUNKCIÓKÓDONKÉNTI
CSOPORTOSÍTÁSBAN**

Önk.lg. tev	terv 2019.
1.	
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
02 Normatív jutalmak	
03 Céljuttatás, projektpremium	
04 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05 Végkielégítés	
06 Jubileumi jutalom	
07 Béren kívüli juttatások	
08 Ruházati költségterítés	
09 Közlekedési költségterítés	
10 Egyéb költségterítések	
11 Lakhatási támogatások	
12 Szociális támogatások	
13 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	
15 Választott tisztségviselők juttatásai	5 360 000
16 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
17 Egyéb külső személyi juttatások	
18 Külső személyi juttatások (=15+16+17)	5 360 000
19 Személyi juttatások (=14+18)	5 360 000
20 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 011 361
21 Szakmai anyagok beszerzése	
22 Üzemeltetési anyagok beszerzése	25 000
23 Árubeszerzés	
24 Készletbeszerzés (=21+22+23)	25 000
25 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	41 000
26 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	110 000
27 Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	151 000
28 Közüzeti díjak	80 000
29 Vásárolt élelmiszer	
30 Bérleti és lízing díjak	
31 Karbantartási, kfsjavítási szolgáltatások	
32 Közvetített szolgáltatások	
33 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34 Egyéb szolgáltatások	572 000
35 Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	652 000
36 Kiküldetések kiadásai	
37 Reklám- és propagandakiadások	
38 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	
39 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	134 000
40 Fizetendő általános forgalmi adó	
41 Kamatkiadások	
42 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43 Egyéb dologi kiadások	1 805 713
44 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	1 939 713
45 Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	2 761 713
46 Társadalombiztosítási ellátások	
47 Családi támogatások	
48 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
49 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51 Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53 Egyéb nem intézményi ellátások	
54 Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	
55 Nemzetközi kötelezettségek	
56 A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57 A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
58 Egyéb elvonások, befizetések	
59 Elvonások és befizetések (=56+57+58)	
60 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	
61 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
62 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
63 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 731 650
64 Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
65 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
66 Árkiegészítések, ártámogatások	
67 Kamattámogatások	
68 Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	300 000
70 Tartalékok	
71 Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	12 031 650
72 Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73 Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
75 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76 Részesedések beszerzése	
77 Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79 Beruházások (=72+...+78)	
80 Ingatlanok felújítása	
81 Informatikai eszközök felújítása	
82 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84 Felújítások (=80+...+83)	
85 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	
86 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
87 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
88 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
89 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
90 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
91 Lakástámogatás	
92 Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94 Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	
95 Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+94+94)	21 176 724

Sor-	közzetető	terv 2019.
1.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
02	Normatív jutalmak	
03	Céjutatás, projektpremium	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	Végkielégítés	
06	Jubileumi jutalom	
07	Béren kívüli juttatások	
08	Ruházati költségterítés	
09	Közlekedési költségterítés	
10	Egyéb költségterítések	
11	Lakhatási támogatások	
12	Szociális támogatások	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	
16	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
17	Egyéb külső személyi juttatások	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	
19	Személyi juttatások (=14+18)	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
21	Szakmai anyagok beszerzése	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	60 000
23	Árubeszerzés	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	60 000
25	Információs szolgáltatások igénybevétele	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	
28	Közütemi díjak	45 000
29	Vásárolt élelmiszer	
30	Bérleti és lízing díjak	
31	Karbantartási, fejlesztési szolgáltatások	86 000
32	Közvetített szolgáltatások	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34	Egyéb szolgáltatások	120 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	251 000
36	Küldetések kiadásai	
37	Reklám- és propagandakiadások	
38	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	79 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	
41	Kamatkiadások	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43	Egyéb dologi kiadások	
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	79 000
45	Dologi kiadások (=38+44+45)	396 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	
47	Családi támogatások	
48	Pénzügyi kárpótlások, kártérítések	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	
55	Nemzetközi kötelezettségek	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírások alapján befizetései	
58	Egyéb elvonások, befizetések	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	
60	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
61	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
62	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
64	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
65	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
66	Árközfizetések, ártámogatások	
67	Kamatátogatások	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
70	Tartalékok	
71	Egyéb működési célú kiadások (=59+69+...+70)	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74	Információs eszközök beszerzése, létesítése	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76	Részesedések beszerzése	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79	Beruházások (=72+...+78)	
80	Ingatlanok felújítása	
81	Információs eszközök felújítása	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84	Felújítások (=80+...+83)	
85	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
86	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
87	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
89	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
90	Hitelintézmények által nyújtott kölcsönök kamatai, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	
91	Lakástámogatás	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	390 000

Sor-	közfoglalkoztatás	2019. évi terv
1.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	244590
02	Normatív jutalmak	
03	Céljuttatás, projektprémium	
04	Kézenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	Végkielégítés	
06	Jubileumi jutalom	
07	Béren kívüli juttatások	
08	Ruházati költségértékelés	
09	Közlekedési költségértékelés	
10	Egyéb költségértékelések	
11	Lakhatási támogatások	
12	Szociális támogatások	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	244 590
15	Választott tisztségviselők juttatásai	
16	Munkaadókat terhelő egyéb jogviszonyonatti saját foglalkoztatottak	
17	Egyéb külső személyi juttatások	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
19	Személyi juttatások (=14+18)	244 590
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 847
21	Szakmai anyagok beszerzése	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
23	Árubeszerzés	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	-
25	Információs szolgáltatások igénybevétele	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
28	Közütemi díjak	
29	Vásárolt élelmezés	
30	Bérelti és lízing díjak	
31	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	
32	Közvetített szolgáltatások	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34	Egyéb szolgáltatások	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	-
36	Kiküldetések kiadásai	
37	Reklám- és propagandakiadások	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	
41	Kamatkiadások	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43	Egyéb dologi kiadások	
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	-
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	-
46	Társadalombiztosítási ellátások	
47	Családi támogatások	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	-
55	Nemzetközi kölcsönzések	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
58	Egyéb elvonások, befizetések	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
61	Államháztartáson belülre	
62	Államháztartáson kívülre	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
65	Államháztartáson belülre	
66	Államháztartáson kívülre	
67	Kamat támogatások	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
70	Tartalékok	
71	Egyéb működési célú kiadások (=59+69+...+70)	-
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74	Informikai eszközök beszerzése, létesítése	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76	Részesedések beszerzése	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79	Beruházások (=72+...+78)	-
80	Ingatlanok felújítása	
81	Informikai eszközök felújítása	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84	Felújítások (=80+...+83)	-
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
86	Államháztartáson belülre	
87	Államháztartáson kívülre	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
90	Államháztartáson belülre	
91	Lakástámogatás	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	268 437

Sor-	közutak, hidak üzemeltetése	2019. évi terv
1.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
02	Normatív jutalmak	
03	Céljuttatás, projektpremium	
04	Készletért, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	Végkielégítés	
06	Jubileumi jutalom	
07	Béren kívüli juttatások	
08	Ruházati költségértítés	
09	Közlékedési költségértítés	
10	Egyéb költségértítések	
11	Lakhatási támogatások	
12	Szociális támogatások	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
15	Választott tisztviselők juttatásai	
16	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
17	Egyéb külső személyi juttatások	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
19	Személyi juttatások (=14+18)	-
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
21	Szakmai anyagok beszerzése	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50000
23	Árubeszerzés	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	50 000
25	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
28	Közütemi díjak	
29	Vásárolt elemzés	
30	Bérelti és lízing díjak	
31	Karbantartás, kiegészítési szolgáltatások	174000
32	Közvetített szolgáltatások	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34	Egyéb szolgáltatások	950000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1 124 000
36	Kiküldetések kiadásai	
37	Reklám- és propagandakiadások	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	317000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	
41	Kamatkiadások	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43	Egyéb dologi kiadások	
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	317 000
45	Dologi kiadások (=28+27+35+44)	1 491 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	
47	Családi támogatások	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
55	Nemzetközi kötelezettségek	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
58	Egyéb elvonások, befizetések	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
60	Működési célú finanszírozás és közösségfinanszírozás származó kiadásai	
61	Működési célú finanszírozás támogatások, kölcsönök nyújtása	
62	Működési célú finanszírozás támogatások, kölcsönök törlesztése	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
64	Működési célú finanszírozás és közösségfinanszírozás származó kiadásai	
65	Működési célú finanszírozás támogatások, kölcsönök nyújtása	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	
67	Kamat támogatások	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
70	Tartalékok	
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	-
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76	Részesedések beszerzése	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79	Beruházások (=72+...+78)	-
80	Ingatlanok felújítása	
81	Informaticai eszközök felújítása	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84	Felújítások (=80+...+83)	-
85	Finanszírozási célú finanszírozás és közösségfinanszírozás származó kiadásai	
86	Finanszírozási célú finanszírozás támogatások, kölcsönök nyújtása	
87	Finanszírozási célú finanszírozás támogatások, kölcsönök törlesztése	
88	Egyéb finanszírozási célú támogatások államháztartáson belülre	
89	Finanszírozási célú finanszírozás és közösségfinanszírozás származó kiadásai	
90	Finanszírozási célú finanszírozás támogatások, kölcsönök nyújtása	
91	Lakástámogatás	
92	Finanszírozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93	Egyéb finanszírozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94	Egyéb finanszírozási célú kiadások (=85+...+93)	-
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 491 000

Sor-	közhilágítás	2019. évi terv
1.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
02	Normatív jutalmak	
03	Céljuttatás, projektprémium	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	Végkielégítés	
06	Jubileumi jutalom	
07	Béren kívüli juttatások	
08	Ruházati költségtérítés	
09	Közlékedési költségtérítés	
10	Egyéb költségtérítések	
11	Lakhatási támogatások	
12	Szociális támogatások	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	
16	Információs köznevelési feladatokhoz kapcsolódó jogszabály szerinti nem saját programoztatottak	
17	Egyéb külső személyi juttatások	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	
19	Személyi juttatások (=14+18)	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
21	Szakmai anyagok beszerzése	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
23	Árubeszerzés	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	
28	Közüzemli díjak	930 000
29	Vásárolt élelmiszer	
30	Bérlési és lízing díjak	
31	Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	
32	Közvetített szolgáltatások	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34	Egyéb szolgáltatások	
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	930 000
36	Kiküldetések kiadásai	
37	Reklám- és propagandakiadások	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	235 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	
41	Kamatkiadások	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43	Egyéb dologi kiadások	
44	Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	235 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 165 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	
47	Családi támogatások	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=48+...+53)	
55	Nemzetközi kötelezettségek	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	
58	Egyéb elvonások, befizetések	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
61	Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
62	Államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások, kölcsönök törlesztése	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
65	Államháztartáson kívüli felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
66	Államháztartáson kívüli felhalmozási célú támogatások	
67	Kamat támogatások	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
70	Tartalékok	
71	Egyéb működési célú kiadások (=59+69+...+70)	
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76	Részesedések beszerzése	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79	Beruházások (=72+...+78)	
80	Ingatlanok felújítása	
81	Informatikai eszközök felújítása	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84	Felújítások (=80+...+83)	
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
86	Felhalmozási célú felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
87	Felhalmozási célú felhalmozási célú támogatások, kölcsönök törlesztése	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
90	Felhalmozási célú felhalmozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
91	Lakástámogatás	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 165 000

Sor- 1.	zöldterület kezelés	2019. évi terv
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
02	Normatív jutalmak	
03	Céltartalék, projektpremium	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
05	Végkielégítés	
06	Jubileumi jutalom	
07	Béren kívüli juttatások	
08	Ruházati költségtérítés	
09	Közlékedési költségtérítés	
10	Egyéb költségtérítések	
11	Lekhatási támogatások	
12	Szociális támogatások	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
15	Választott tisztségviselők juttatásai	
16	Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
17	Egyéb külső személyi juttatások	
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
19	Személyi juttatások (=14+18)	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
21	Szakmai anyagok beszerzése	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	745 000
23	Árubeszerzés	
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	745 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
28	Közúti díjak	
29	Vásárolt élelmiszer	
30	Bérelti és lízing díjak	
31	Karbantartási, fejlesztési szolgáltatások	35000
32	Közvetített szolgáltatások	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
34	Egyéb szolgáltatások	700 000
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	735 000
36	Kiküldetések kiadásai	
37	Reklám- és propagandakiadások	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	400 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó	
41	Kamatkiadások	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
43	Egyéb dologi kiadások	
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	400 000
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 880 000
46	Társadalombiztosítási ellátások	
47	Családi támogatások	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
55	Nemzetközi kötelezettségek	
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján befizetései	
58	Egyéb elvonások, befizetések	
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
61	Államháztartáson kívüli államháztartáson belüli támogatások, kölcsönök nyújtása	
62	Államháztartáson belüli támogatások, kölcsönök törlesztése	
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
65	Államháztartáson kívüli államháztartáson belüli támogatások, kölcsönök nyújtása	
66	Árkiegészítések, ártámogatások	
67	Kamatátvitel	
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
70	Tartalékok	
71	Egyéb működési célú kiadások (=59+60+...+70)	-
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
76	Részesedések beszerzése	
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
79	Beruházások (=72+...+78)	
80	Ingatlanok felújítása	
81	Informatikai eszközök felújítása	
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
84	Felújítások (=80+...+83)	-
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése	
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása	
91	Lakástámogatás	
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 880 000

város és községgazdálkodás	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	-
Normatív jutalmak	-
Céljuttatás, projektprémium	-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	-
Végkielégítés	-
Jubileumi jutalom	-
Béren kívüli juttatások	-
Ruházati költségértéltetés	-
Közlékedési költségértéltetés	-
Egyéb költségértéltetések	-
Lakhatási támogatások	-
Szociális támogatások	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatással	-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
Választott tisztviselők juttatásai	-
Egyéb külső személyi juttatások	-
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=14+18)	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	-
Szakmai anyagok beszerzése	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése	461 505
Árubeszerzés	-
Készletbeszerzés (=21+22+23)	461 505
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	30000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	30 000
Közüzemi díjak	165 000
Vásárolt élelmiszer	-
Bérleti és lízing díjak	-
Karbantartási, kiejavítási szolgáltatások	275000
Közvetített szolgáltatások	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
Egyéb szolgáltatások	1 586 220
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	2 026 220
Kiküldetések kiadásai	-
Reklám- és propagandakiadások	-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	571 296
Fizetendő általános forgalmi adó	-
Kamatkiadások	-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
Egyéb dologi kiadások	-
Különtételek befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	571 296
Belföldi finanszírozás (=34+27+35+39+44)	-
Társadalombiztosítási ellátások	-
Családi támogatások	-
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	-
Foglalkoztatásai, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-
Egyéb nem intézményi ellátások	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+43)	-
Nemzetiközi kölcsönzetségek	-
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	-
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	-
Egyéb elvonások, befizetések	-
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson belülre	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Arkiegyletek, ártámogatások	-
Kamat támogatások	-
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Tartalékok	-
Egyéb működési célú kiadások (=59+60+...+70)	-
Immateriális javak beszerzése, létesítése	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-
Részesedések beszerzése	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-
Beruházás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-
Beruházások (=72+...+78)	-
Ingatlanok felújítása	-
Informatikai eszközök felújítása	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-
Felújítás célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-
Felújítások (=80+...+83)	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson belülre	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Lekástámogatás	-
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+88)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	3 089 021

házi orvosi ellátás	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Céljuttatás, projektpremium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségtérítés	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	
Választott tisztségviselők juttatásai	
monkaszolgálati ellátások, egyházi szolgálati ellátások, saját foglalkoztatottak	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=14+15+17)	
Személyi juttatások (=14+15)	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Szakmai anyagok beszerzése	
Uzsmellátási anyagok beszerzése	30 000
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	30 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	41 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	46 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	87 000
Közüzemi díjak	252 000
Vásárolt élelmzés	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kiejavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	65 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	317 000
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	100 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	100 000
Dologi kiadások (=41+42+43+38+44)	534 000
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	
Nemzetközi kötelezettségek	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	
monkaszolgálati ellátások, egyházi szolgálati ellátások, saját foglalkoztatottak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
monkaszolgálati ellátások, egyházi szolgálati ellátások, saját foglalkoztatottak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Államháztartáson kívüli	
Államháztartáson kívüli	
Államháztartáson kívüli	
Államháztartáson kívüli	
Kamatátvitel	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=59+60+...+70)	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	530 000
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	143 100
Beruházások (=72+...+78)	673 100
Ingatlanok felújítása	
Informatikai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=80+...+83)	
monkaszolgálati ellátások, egyházi szolgálati ellátások, saját foglalkoztatottak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
monkaszolgálati ellátások, egyházi szolgálati ellátások, saját foglalkoztatottak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+91)	
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 207 100

könyvtár	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Céljuttatás, projektprémium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségterítés	
Közelkedési költségterítés	
Egyéb költségterítések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
Választott tisztviselők juttatásai	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	144000
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	144 000
Személyi juttatások (=14+18)	144 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 880
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 000
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	15 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	42000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	42 000
Közüzemi díjak	81 000
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	10 000
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	10 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	101 000
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	32 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	32 000
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	196 000
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	
Ellátások pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
Nemzetközi kötelezettségek	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírásnak alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Kamat támogatások	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=59+60+...+70)	-
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások (=72+...+78)	-
Ingatlanok felújítása	
Informatikai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=80+...+83)	-
Működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	360 880

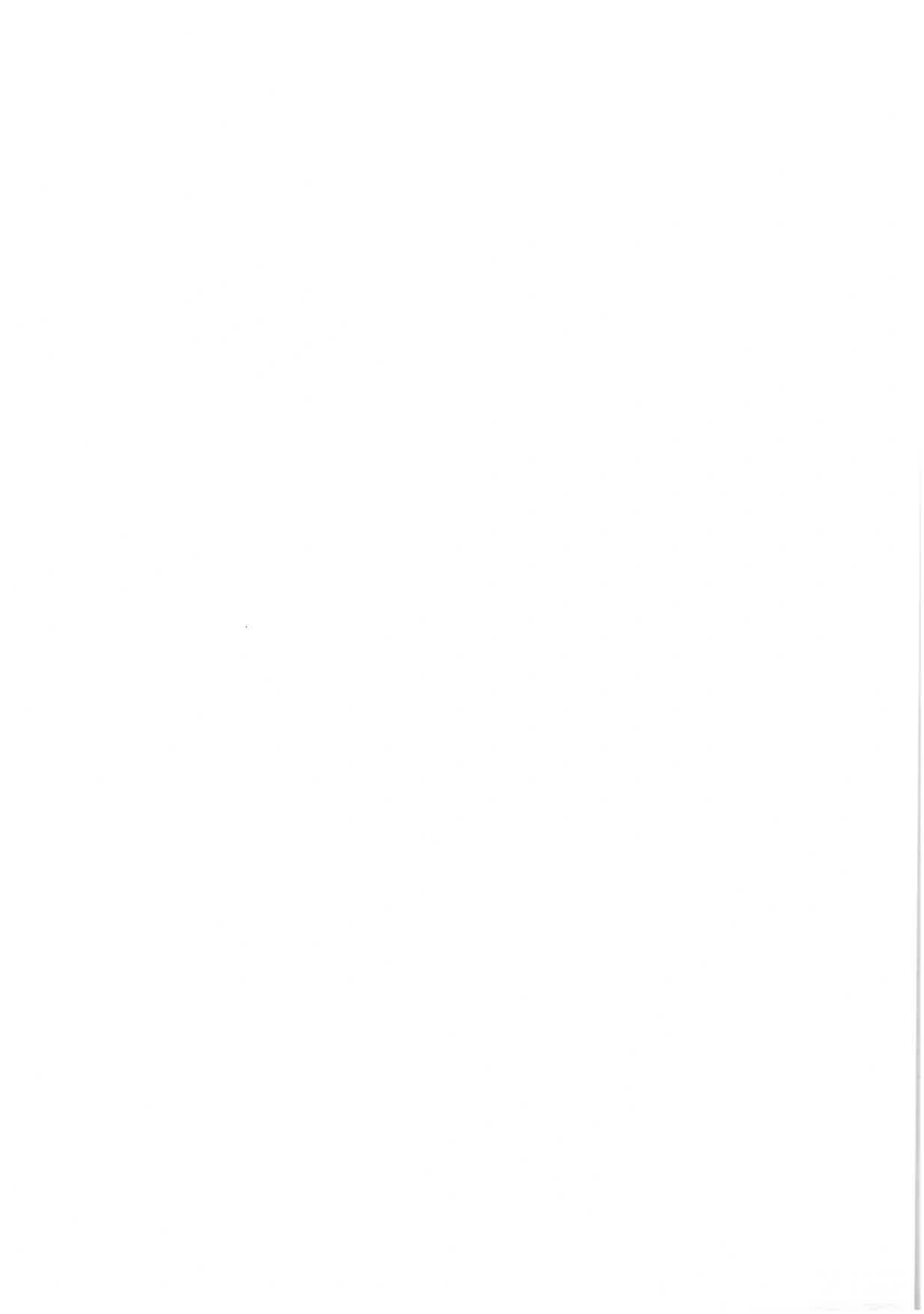
közművelődés	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 066 200
Normatív jutalmak	178 800
Céljuttatás, projektprémiум	-
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	-
Végkielégítés	-
Jubileumi jutalom	-
Béren kívüli juttatások	148 699
Ruházati költségterítés	-
Közlekedési költségterítés	-
Egyéb költségteritések	-
Lakhatási támogatások	-
Szociális támogatások	-
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=D1+...+13)	1 393 699
Választott tisztviselők juttatásai	-
Egyéb külső személyi juttatások	-
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=14+18)	1 393 699
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	318 004
Szakmai anyagok beszerzése	-
Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000
Árubeszerzés	-
Készletbeszerzés (=21+22+23)	150 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
Közüzemi díjak	85 000
Vásárolt élelmiszerek	-
Bérleti és lízing díjak	-
Karbantartási, kiejávitási szolgáltatások	25 000
Közvetített szolgáltatások	-
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-
Egyéb szolgáltatások	1 196 505
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1 306 505
Kiküldetések kiadásai	-
Reklám- és propagandakiadások	-
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámlított általános forgalmi adó	213 497
Fizetendő általános forgalmi adó	-
Kamatkiadások	-
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	-
Egyéb dologi kiadások	-
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	213 497
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	1 470 002
Társadalombiztosítási ellátások	-
Családi támogatások	-
Pénzbeli kárpótások, kártérítések	-
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	-
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	-
Lakhatással kapcsolatos ellátások	-
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	-
Egyéb nem intézményi ellátások	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
Nemzetközi kötelezettségek	-
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	-
A helyi önkormányzatok törvényi előírásnak alapuló befizetései	-
Egyéb elvonások, befizetések	-
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök nyújtása	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök törlesztése	-
Államháztartáson belülről	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök nyújtása	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök törlesztése	-
Államháztartáson kívülre	-
Árkiegészítések, ártámogatások	-
Kamatátmozgatások	-
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	-
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Tartalékok	-
Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	-
Immateriális javak beszerzése, létesítése	-
Ingatlanok beszerzése, létesítése	-
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	30 000
Részesedések beszerzése	-
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	-
Beruházási célú előzetesen felszámlított általános forgalmi adó	8 100
Beruházások (=72+...+78)	38 100
Ingatlanok felújítása	-
Informatikai eszközök felújítása	-
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	-
Felújítási célú előzetesen felszámlított általános forgalmi adó	-
Felújítások (=80+...+83)	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök nyújtása	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök törlesztése	-
Államháztartáson belülről	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök nyújtása	-
Működési célú finanszírozásból származó támogatások, kölcsönök törlesztése	-
Államháztartáson kívülre	-
Lekástámogatás	-
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	-
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	3 419 805

szociális étkeztetés	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Céljuttatás, projektprémium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértékelés	
Közlékekései költségértékelés	
Egyéb költségértékelések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
Választott tisztségviselők juttatásai	
Választott tisztségviselők juttatásai	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=14+18)	
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	-
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
Közüzemi díjak	
Vásárolt élelmiszerek	1100000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kiejavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	1 100 000
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	297 000
Dologi kiadások (=34+37+39+44)	1 397 000
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatottak, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
Nemzetközi költségek	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírás alapján alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	
Működési célú felhalmozási támogatások, kölcsönök nyújtása	
Működési célú felhalmozási támogatások, kölcsönök nyújtása	
Működési célú felhalmozási támogatások, kölcsönök nyújtása	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Működési célú felhalmozási támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
Államháztartáson kívülre	
Kamatkiadások, ártámogatások	
Kamatkiadások	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=63+69+...+70)	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások (=72+...+78)	
Ingatlanok felújítása	
Informaticai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=84+...+87)	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 397 000

falugondnok	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 558 050
Normatív jutalmak	
Céltuttatás, projektpremium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	148 699
Ruházati költségértítés	
Közlekedési költségértítés	
Egyéb költségértítések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	2 706 749
Választott tisztviselők juttatásai	
menetvezetőre, vezetőre, egyező jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak által juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=14+18)	2 706 749
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	528 871
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	570 000
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	570 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	22 000
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	22 000
Közzérmi díjak	
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartás, karjavítási szolgáltatások	130 000
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	70 000
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	200 000
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	200 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	200 000
Dologi kiadások (=2+21+25+38+44)	992 800
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatással, munkesélyteliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
Nemzetközi kölcsönfelvétel	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
finanszírozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson belülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson belülre	
finanszírozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson kívülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
Árkiegészítések, ártámogatások	
Kamattámogatások	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=59+59+...+70)	-
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások (=72+...+78)	-
Ingatlanok felújítása	
Informatikai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=80+...+83)	-
finanszírozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson belülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
finanszírozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson kívülre	
finanszírozási célú támogatások, kölcsönök nyújtása	
Államháztartáson kívülre	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	4 227 420

ségélyek	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Céljuttatás, projektpremium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségértéltés	
Közlekedési költségértéltés	
Egyéb költségértéltések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
Választott tisztviselők juttatásai	
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=15+16)	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
Közüzemi díjak	
Vásárolt élelmiszer	
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	-
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	
Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	-
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzübeli kárpótlások, kártérítések	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatásai, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	510000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	510 000
Nemzetközi kötelezettségek	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírásokon alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Működési célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Árkiegészítések, ártámogatások	
Kamatátogatások	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	105 000
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=59+60+...+70)	105 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások (=72+...+78)	-
Ingatlanok felújítása	
Informatikai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=80+...+83)	-
Felhalmozási célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Felhalmozási célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Felhalmozási célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
Felhalmozási célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Felhalmozási célú működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	615 000

civil szervezetek	2019. évi terv
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Céljuttatás, projektprémium	
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	
Végkielégítés	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Ruházati költségtérítés	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Lakhatási támogatások	
Szociális támogatások	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	-
Választott tisztségviselők juttatásai	
Ismerkedési díj, egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások (=15+16+17)	-
Személyi juttatások (=14+18)	-
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
Szakmai anyagok beszerzése	
Uzemeltetési anyagok beszerzése	
Árubeszerzés	
Készletbeszerzés (=21+22+23)	-
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	-
Közütemi díjak	
Vásárolt élelmiszer	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kijavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	-
Kiküldetések kiadásai	
Reklám- és propagandakiadások	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	-
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Kamatkiadások	
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	-
Dologi kiadások (=24+27+38+44)	-
Társadalombiztosítási ellátások	
Családi támogatások	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
Betegségvel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
Egyéb nem intézményi ellátások	
Ellátások pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	-
Nemzetközi kötelezettségek	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
A helyi önkormányzatok törvényi előírásán alapuló befizetései	
Egyéb elvonások, befizetések	
Elvonások és befizetések (=56+57+58)	-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Árkiegészítések, ártámogatások	
Kamat támogatások	
Működési célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 328 000
Tartalékok	
Egyéb működési célú kiadások (=59+59+...+70)	1 328 000
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Részesedések beszerzése	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások (=72+...+73)	-
Ingatlanok felújítása	
Informatikai eszközök felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások (=80+...+83)	-
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kiadások	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Államháztartáson belülre	
Államháztartáson kívülre	
Lakástámogatás	
Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	-
Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	1 328 000



**KIADÁSOK KORMÁNYZATI
FUNKCIÓKÓDONKÉNTI
CSOPORTOSÍTÁSBAN
TÁBLÁZAT FORMÁBAN**

Sor- szám		011130 Önk. és hiv. jogalk. és ált. fg. tev	013320 Köztemető fenntartása	041233 Közfoglalk ortatás	045160 Közütnak, hldak	061030 Lakshoz- jutás támogatása	064010 Közvilágítás	066010 Zöld-terület herelés	066020 Város- és község gazdálkodás	072111 Háziorvosi alapellátás	082091 Köz- művelődés	107051 Szociális étkeztetés	107055 Falgondnok	107060 Egyéb szoc. pénbeli és természetalbeli ellátás	Civil Szervezetek	ÖSSZESEN
1.	2.															
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek			244 590									2 558 050			3 868 840
02	Normaltv jutalmak															178 800
03	Céltutítás, projektprémium															0
04	Készletidő, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat															0
05	Végkielégítés															0
06	Jubileumi jutalom															0
07	Béren kívüli jutalmak															0
08	Ruházati költségtérítés										148 699					297 398
09	Közzetelési költségterítés															0
10	Egyéb költségterítések															0
11	Lakhatási támogatások															0
12	Szociális támogatások															0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai															0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (E01+...+13)	5 380 000	0	244 590	0	0	0	0	0	0	1 393 699	0	2 706 749	0	0	4 345 038
15	Változott besztérsítésű juttatásai															5 360 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sejt foglalkoztatottak fizetett juttatások															
17	Egyéb külső személyi juttatások									144 000						144 000
18	Külső személyi juttatások (E15+E16+17)	5 380 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19	Személyi juttatások (E14+18)	5 380 000	0	244 590	0	0	0	0	0	0	1 393 699	0	2 706 749	0	0	5 504 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 417 381	23 817							26 880			528 671			9 849 038
21	Szakmai anyagok beszerzése															1 914 763
22	üzemeltetési anyagok beszerzése	25 000	60 000	50 000			745 000	508 354	30 000	15 000	150 000	570 000				0
23	Arbuzerzés															2 153 354
24	Készletbeszerzés (E21+E22+23)	25 000	60 000	0	50 000	0	745 000	508 354	30 000	15 000	150 000	0	570 000	0	0	0
25	Informaitikai szolgáltatások igénybevétele	41 000						30 000	41 000	42 000						2 153 354
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	110 000								46 000			22 000			154 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (E25+26)	161 000	0	0	0	0	30 000	87 000	42 000	0	0	0	22 000	0	0	178 000
28	Közzetemi díjak	80 000	45 000			930 000		165 000	252 000	81 000	85 000					332 000
29	Vásárolt élelmiszer											1 100 000				1 638 000
30	Bérlési és lízing díjak															1 100 000
31	Konbanartási, képzési szolgáltatások		88 000	174 000			35 000	275 000		10 000	25 000		130 000			735 000
32	Közvetített szolgáltatások															0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások															0
34	Egyéb szolgáltatások	572 000	120 000	950 000			700 000	1 586 720	65 000				70 000			5 269 725
35	Szolgáltatások kiadások (E28+...+34)	652 000	251 000	0	1 124 000	0	930 000	735 000	2 026 720	317 000	1 406 505	1 100 000	200 000	0	0	8 742 725
36	Küldetések kiadásai															0
37	Reklám- és propagandakiadások															0
38	Küldetések, reklám- és propagandakiadások (E36+37)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Működdel célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	134 000	79 000		317 000		235 000	400 000	577 345	100 000	213 497	297 000	200 000	0	0	2 584 842
40	Fizetendő általános forgalmi adó															0
41	Kamatkiadások															0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai															0
43	Egyéb dologi kiadások															0
44	Külföldi beutazások és egyéb dologi kiadások (E39+...+43)	1 805 713														1 805 713
45	Külföldi beutazások és egyéb dologi kiadások (E39+...+44)	1 939 713	79 000	0	317 000	0	235 000	400 000	577 345	100 000	213 497	297 000	200 000	0	0	4 390 555
46	Dologi kiadások (E24+E27+E35+E38+44)	2 767 713	396 000	0	1 491 000	0	1 165 000	1 800 000	1 141 319	518 000	1 670 002	1 127 000	992 000	0	0	15 618 634
47	Társasági részesítések kiadásai															0
48	Családi támogatások															0
49	Pénzbeli támogatások, kárterítések															0
50	Belegszógi kapcsolatok (nem társasági részesítések) kiadásai															0
51	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos kiadások															0
52	Lakhatással kapcsolatos kiadások															0
53	Egyéb nem működési kiadások															510 000
54	Egyéb nem működési kiadások															510 000
55	Egyéb nem működési kiadások															510 000

[illegible]

**A költségvetési évet követő három év
tervezett bevételi előirányzatainak és
kiadási előirányzatainak keretszámai
főbb csoportokban**

előirányzat forintban				
Sor-szám	A költségvetési évet követő 3 év bevétel előirányzatai önkormányzati szinten összesítve	2020	2021	2022
1.	2.			
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 500 000	15 500 000	16 000 000
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 800 000	5 800 000	6 000 000
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások			
06	Elszámolásból származó bevételek			
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	23 100 000	23 100 000	23 800 000
08	Elvonások és befizetések bevételei			
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	950 000	950 000	1 200 000
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	24 050 000	24 050 000	25 000 000
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0	0	
20	Magánszemélyek jövedelemadói			
21	Társaságok jövedelemadói			
22	Jövedelemadók (=20+21)	0	0	
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok			
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
25	Vagyoni típusú adók			
26	Értékesítési és forgalmi adók	4 000 000	4 000 000	4 200 000
27	Fogyasztási adók			
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
29	Gépjárműadók	650 000	650 000	650 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	4 650 000	4 650 000	4 850 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek			
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	4 650 000	4 650 000	4 850 000
34	Készletértékesítés ellenértéke			
35	Szolgáltatások ellenértéke			
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
37	Tulajdonosi bevételek	1 000 000	850 000	1 100 000
38	Ellátási díjak	750 000	800 000	800 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
40	Általános forgalmi adó visszatérítése			
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek			
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattellegű bevételek			
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei			
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés			
48	Egyéb működési bevételek			
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	1 750 000	1 650 000	1 900 000
50	Immateriális javak értékesítése			
51	Ingatlanok értékesítése			
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
53	Részesedések értékesítése			
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól			
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől			
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	30 450 000	30 350 000	31 750 000

előirányzat forintban				
Sor-szám	A költségvetési évet követő 3 év bevételi előirányzatai önkormányzati szinten összesítve	2020	2021	2022
1.	2.			
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	0	0	0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	0		
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 000 000	11 000 000	8 000 000
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	9 000 000	11 000 000	8 000 000
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
15	Központi, irányító szervi támogatás			
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei			
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	9 000 000	11 000 000	8 000 000
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől			
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől			
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
29	Váltóbevételek			
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	9 000 000	11 000 000	8 000 000

Sor- szám	A költségvetési évet követő három év kiadási előirányzatai önkormányzati szinten összesen	2020	2021	2022
1.	2.			
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 200 000	4 500 000	4 800 000
02	Normatív jutalmak			
03	Céltuttatás, projektpremium			
04	Készletérté, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
05	Végkielégítés			
06	Jubileumi jutalom			
07	Béren kívüli juttatások	341 000	400 000	400 000
08	Ruházati költségterítés			
09	Közfeladatok költségterítés			
10	Egyéb költségterítések			
11	Lakhatási támogatások			
12	Szociális támogatások			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai			
14	Ellátottak pénzbeli juttatásai (112+113+114+115)	5 541 000	5 900 000	6 200 000
15	Választott tisztviselők juttatásai	5 500 000	5 700 000	6 000 000
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	144 000	144 000	144 000
17	Egyéb külső személyi juttatások			
18	Külső személyi juttatások (117+118+119)	5 645 000	6 044 000	6 344 000
19	Ellátottak juttatásai (112+113)	10 142 000	10 744 000	11 244 000
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 310 000	1 410 000	1 510 000
21	Szakmai anyagok beszerzése			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 750 000	3 000 000	3 300 000
23	Árubeszerzés			
24	Készletbeszerzés (121+122+123)	2 750 000	3 000 000	3 300 000
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	170 000	170 000	180 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	175 000	175 000	190 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (125+26)	345 000	345 000	370 000
28	Közüzmény díjak	1 750 000	1 850 000	1 900 000
29	Vásárolt élelmiszer	1 100 000	1 200 000	1 200 000
30	Bérelti és lízing díjak			
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000	300 000	500 000
32	Közvetített szolgáltatások			
33	Szakmai tevékenységért segítő szolgáltatások			
34	Egyéb szolgáltatások	2 700 000	3 200 000	5 000 000
35	Költségek átvállalása (131+132+133)	6 700 000	6 750 000	6 850 000
36	Küldemények kiadásai			
37	Reklám- és propagandakiadások			
38	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 200 000	2 200 000	2 500 000
40	Fizetendő általános forgalmi adó			
41	Kamatkiadások			
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
43	Egyéb dologi kiadások	115 000	200 000	350 000
44	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (41+42+43)	2 315 000	2 400 000	2 850 000
45	Ellátottak pénzbeli juttatásai (112+113+114)	11 152 000	11 954 000	12 354 000
46	Társadalombiztosítási ellátások			
47	Családi támogatások			
48	Pénzübeli kölcsönök, kártérítések			
49	Bottegággal kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások			
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások			
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	555 000	555 000	600 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (112+113+114)	11 707 000	12 509 000	12 954 000
55	Társadalombiztosítási ellátások			
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások			
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírások alapján alapuló befizetései			
58	Egyéb elvonások, befizetések			
59	Ellátottak pénzbeli juttatásai (112+113+114)			
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről			
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 000 000	4 000 000	5 600 000
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről			
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről			
66	Árkiegészítések, ártámogatások			
67	Kamat támogatások			
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak			
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	388 000	388 000	450 000
70	Tartalékok	10 952 000	11 158 000	11 488 000
71	Ellátottak pénzbeli juttatásai (112+113+114)	11 707 000	12 509 000	12 954 000
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése			
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése			
76	Részesedések beszerzése			
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
79	Beruházások (71+72+73+74+75+76+77)			
80	Ingatlanok felújítása			
81	Informatikai eszközök felújítása			
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása			
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó			
84	Felújítások (80+81+82)			
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről			
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülről			
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülről			
91	Lakástámogatás	400 000	400 000	400 000
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak			
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről			
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (89+90)	400 000	400 000	400 000
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	39 450 000	41 350 000	39 750 000

Vámoscsalád Községi Önkormányzat
2019. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelet tervezete

Vámoscsalád Községi Önkormányzati Képviselő-testületének
/ 2019. (.....) önkormányzati rendelete

Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

tervezet

Vámoscsalád Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alapörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 111.§ - ban meghatározott feladatkörében eljárva az alábbiakat rendeli el:

1. Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése

1.§.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 43.276.165.-Ft-ban állapítja meg.

(2) A bevételi főösszeg megoszlása a következő:

költségvetési bevétel	35.386.274.- Ft		
	ebből:	működési bevétel:	32.288.456.-Ft
		felhalmozási bevétel:	3.097.818.-Ft
finanszírozási bevétel	7.889.891.-Ft		
	ebből:	előző évi maradvány:	7.889.891.-Ft
Bevétel összesen:			43.276.165.-Ft

(3) A kiadási főösszeg megoszlása a következő:

költségvetési kiadás	42.474.885.-Ft		
	ebből:	működési kiadás:	41.363.685.-Ft
		ebből:	személyi juttatások: 9.849.038.-Ft
			munkaadókat terhelő járulékok: 1.914.763.-Ft
			dologi kiadások: 15.625.234.-Ft
			ellátottak pénzbeli juttatásai: 510.000.-Ft
			egyéb működési célú kiadások: 13.464.650.-Ft
	felhalmozási kiadás:		1.112.200.-Ft
	ebből:	beruházás	711.200.-Ft
		lakástámogatás	400.000.-Ft
finanszírozási kiadás			801.280.-Ft
	ebből:	államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	801.280.-Ft
kiadások összesen			43.276.165.-Ft

2. §

Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímeket az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

- (1) Az 1. §-ban megállapított bevételeket forrásonként és főbb jogcímcsoportonként kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.
- (2) A helyi adókat és az egyéb közhatalmi bevételeket a 3. melléklet tartalma.
- (3) Az 1. §-ban megállapított kiadásokat kiemelt előirányzatonként és főbb jogcímcsoportonként kötelező, önként vállalt és állami feladatok szerinti bontásban a 4. melléklet tartalmazza.
- (4) A beruházásokat és felújításokat az 5. melléklet tartalmazza.
- (5) Lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat a 6. melléklet tartalmazza.
- (6) Az Önkormányzat által nyújtott támogatásokat, kölcsönöket a 7. melléklet tartalmazza.

4.§.

- (1) Az önkormányzat 2019. évi költségvetésében az
 - a.) működési bevételek és működési kiadások egyenlege 9.075.229.-Ft hiány
 - b.) Felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 1.986.618.- Ft többlet
- (2) Az (1) bekezdés a.) pontja szerinti hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:
 - előző évi pénzmaradvány igénybevétele 7.889.891.-Ft. összegben
 - felhalmozási bevételei többlet igénybevétele 1.185.338.-Ft összegben
- (3) Az (1) bekezdés b.) pontja szerinti hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:
 - előző évi pénzmaradvány igénybevétele 22.236.299.-Ft. összegben,

5.§.

A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCV. törvény 3.§.(1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet válhat szükségessé.

6. §.

Az önkormányzat 2019. évi létszám előirányzatát a 8. melléklet tartalmazza.

2. A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

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

8. §

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghozott határidejéig 2019. december 31-i hatállyal dönt.

9. §

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

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

10. §

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés.

11. §

(1) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a 30 napon túl szabad pénzeszközből értékpapírt vásároljon és a Képviselő-testületet erről a következő testületi ülésen tájékoztassa.

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

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

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

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

3. Záró rendelkezések

12. §

A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1. napjától alkalmazni kell.

Vámoscsalád, 2019. február 8

Németh Imre
polgármester

dr. Husz Norina
jegyző

Önkormányzat 2019. évi költségvetése
Az egységes rovatrend szerint a kiemelt kiadási és bevételi jogcímek

K1. Személyi juttatások
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
K3. Dologi kiadások
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai
K5. Egyéb működési célú kiadások
K6. Beruházási kiadások
K7. Felújítások
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások
K1-8. Költségvetési kiadások
K9. Finanszírozási kiadások
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről
B3. Közhatalmi bevételek
B4. Működési bevételek
B5. Felhalmozási bevételek
B6. Működési célú átvett pénzeszközök
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök
B1-7. Költségvetési bevételek
B8. Finanszírozási bevételek
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1.	2.	3.				
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	13 417 032			13 417 032
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjuttatás és gyermekkezelési feladatainak támogatása	B113	4 814 980			4 814 980
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000			1 800 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116				0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11	20 032 012	0	0	20 032 012
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B13				0
10	Államháztartáson belülről	B14				0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B15				0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	89 481			89 481
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	20 121 493	0	0	20 121 493
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	900 000			900 000
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B22				0
16	Államháztartáson belülről	B23				0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B24				0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	2 197 818			2 197 818
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	3 097 818	0	0	3 097 818
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
21	Társaságok jövedelemadói	B312				0
22	Jövedelemadók (=20+21)	B31	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
25	Vagyoni típusú adók	B34				0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 000 000			2 000 000
27	Fogyasztási adók	B352				0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
29	Gépjárműadók	B354	550 000			550 000
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	B35	2 550 000	0	0	2 550 000
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	2 550 000	0	0	2 550 000
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401				0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	922 000			922 000
38	Ellátási díjak	B405	575 000			575 000
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406				0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081				0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082				0
43	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+42)	B408	0	0	0	0
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091				0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092				0
46	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)	B409	0	0	0	0
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410				0
48	Egyéb működési bevételek	B411	270 000			270 000
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+...+48)	B4	1 767 000	0	0	1 767 000
50	Immateriális javak értékesítése	B51				0
51	Ingatlanok értékesítése	B52				0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
53	Részesedések értékesítése	B54				0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B61				0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62				0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63				0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64				0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	7 849 963			7 849 963
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	7 849 963	0	0	7 849 963
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések	B71				0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72				0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73				0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74				0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75				0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	35 386 274	0	0	35 386 274
	Maradvány		7 889 891			7 889 891
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		43 276 165	0	0	43 276 165

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1.	2.	3.				
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111				0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113				0
04	Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)	B811	0	0	0	0
5	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)	B812	0	0	0	0
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	7 889 891			7 889 891
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				0
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	B813	7 889 891	0	0	7 889 891
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
15	Központi, irányító szervi támogatás	B816				0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817				0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191				0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192				0
20	Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)	B819	0	0	0	0
21	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)	B81	7 889 891	0	0	7 889 891
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezetektől	B824				0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzintézetektől	B825				0
27	Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)	B82	0	0	0	0
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
29	Váltóbevételek	B84				0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	7 889 891	0	0	7 889 891

KÖZHATALMI BEVÉTELEK

Értékesítési és forgalmi adók	B351	2 000 000
ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	2 000 000
ebből: ideiglenes jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	B351	
Gépjárműadók	B354	550 000
ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része	B354	
ebből: belföldi gépjárművek adójának az önkormányzatot megillető része	B354	550 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0
ebből: talajterhelési díj	B355	
ebből: környezetterhelési díj	B355	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0
ebből: eljárási illetékek	B36	
ebből: igazgatási szolgáltatási díjak	B36	
ebből: környezetvédelmi bírság	B36	
ebből: természetvédelmi bírság	B36	
ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
ebből: egyéb bírság	B36	
ebből: vagyoni típusú települési adók	B36	
ebből: jövedelmi típusú települési adók	B36	
ebből: egyéb települési adók	B36	
Közhatalmi bevételek összesen	B3	2 550 000

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatási	Összesen
1.	2.	3.				
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	3 868 840			3 868 840
02	Normatív jutalmak	K1102	178 800			178 800
03	Célfuttatás, projektprémium	K1103				0
04	Készletléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
05	Végkielégítés	K1105				0
06	Jubileumi jutalom	K1106				0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	297 398			297 398
08	Ruházati költségterítés	K1108				0
09	Közlekedési költségterítés	K1109				0
10	Egyéb költségterítések	K1110				0
11	Lakhatási támogatások	K1111				0
12	Szociális támogatások	K1112				0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113				0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	4 345 038	0	0	4 345 038
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	5 360 000			5 360 000
16	Előirányzatokból finanszírozott egyéb jogviszonyban nem álltak foglalkoztatottak személyi juttatásai	K122	144 000			144 000
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123				0
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	K12	5 504 000	0	0	5 504 000
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	9 849 038	0	0	9 849 038
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 914 763			1 914 763
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311				0
22	Uzemeltetési anyagok beszerzése	K312	2 153 354			2 153 354
23	Árubeszerzés	K313				0
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	K31	2 153 354	0	0	2 153 354
25	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321	154 000			154 000
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	178 000			178 000
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	K32	332 000	0	0	332 000
28	Közzétérítési díjak	K331	1 638 000			1 638 000
29	Vásárolt élelmiszer	K332	1 100 000			1 100 000
30	Bérelti és lízing díjak	K333				0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	735 000			735 000
32	Közvetített szolgáltatások	K335				0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336				0
34	Egyéb szolgáltatások	K337	5 269 725			5 269 725
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	K33	8 742 725	0	0	8 742 725
36	Kiküldetések kiadásai	K341				0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342				0
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)	K34	0	0	0	0
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	2 591 442			2 591 442
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
41	Kamatkiadások	K353				0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	1 805 713			1 805 713
44	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	K35	4 397 155	0	0	4 397 155
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	15 625 234	0	0	15 625 234
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
47	Családi támogatások	K42				0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
49	Beleegsével kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	510 000			510 000
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	510 000	0	0	510 000
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021				0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	K5022				0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023				0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülről	K504				0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről	K505				0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	11 731 650			11 731 650
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
66	Árkétségértékek, ártámogatások	K509				0
67	Kamat támogatások	K510				0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511				0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	1 733 000			1 733 000
70	Tartalékok	K513				0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	13 464 650	0	0	13 464 650
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
74	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	580 000			580 000
76	Részesedések beszerzése	K65				0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	151 200			151 200
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	711 200	0	0	711 200
80	Ingatlanok felújítása	K71				0
81	Informaticai eszközök felújítása	K72				0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K81				0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K82				0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson kívülre	K83				0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K84				0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés	K85				0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
91	Lekötöttség	K87	400 000			400 000
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88				0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89				0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	400 000	0	0	400 000
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	42 474 885	0	0	42 474 885
	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		801 280			801 280
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		43 276 165	0	0	43 276 165

Vámoscsalád Községi Önkormányzat

Beruházások és felújítások (Ft)

Rovat megnevezése	ELŐIRÁNYZATOK, ÖNKORMÁNYZAT
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
INR készülék beszerzése	560 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	151 200
Beruházások	711 200
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Felújítások	
MINDÖSSZESEN	711 200

6. melléklet		
Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (E Ft)		
	előirányzat forintban	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0
ebből: hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
ebből: lakbértámogatás	K46	
ebből: lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
ebből: adósságcsökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
Egyéb nem Intézményi ellátások	K48	510 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	
ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	K48	510 000
ebből: egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás [Szoctv. 37.§ (1) bekezdés a) és b) pontja]	K48	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	510 000

TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	9 704 750
ebből: központi költségvetési szervek	K506	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K506	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K506	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K506	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K506	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	9 419 250
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K506	285 500
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K506	
ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	K506	
Működési célú támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K512	3 087 622
ebből: egyházi jogi személyek	K512	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K512	500 000
ebből: egyéb civil szervezetek	K512	2 587 622
ebből: háztartások	K512	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K512	
ebből: egyéb vállalkozások	K512	
ebből: Európai Unió	K512	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K512	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0
ebből: központi költségvetési szervek	K84	
ebből: központi kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	K84	
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	K84	
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	K84	
ebből: elkülönített állami pénzalapok	K84	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	K84	
ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	K84	
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0
ebből: egyházi jogi személyek	K89	
ebből: nonprofit gazdasági társaságok	K89	
ebből: egyéb civil szervezetek	K89	
ebből: háztartások	K89	
ebből: pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások	K89	
ebből: egyéb vállalkozások	K89	
ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek	K89	
ebből: egyéb külföldiek	K89	
TÁMOGATÁSOK NYÚJTÁSA ÖSSZESEN		12 792 372

Vámoscsalád Községi Önkormányzatnál
Foglalkoztatottak létszáma (fő)

8. melléklet

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) Önkormányzat
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	
I. besorolási osztály összesen	
II. besorolási osztály összesen	
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
osztályvezető, osztályvezető-helyettes, ügyvezető, ügyvezető-helyettes, főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	1
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
Pedagógus I.	
Pedagógus II.	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	1
vezetői munkakörű, vezetői munkakörű munkatársak (főigazgató-helyettes, igazgató-helyettes, osztályvezető-helyettes, ügyvezető-helyettes, főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs)	1
osztályvezető, osztályvezető-helyettes	
közfoglalkoztatott	
megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	1
polgármester, főpolgármester	1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	3
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, alpolgármester-helyettes	1
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	5
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	

**Hatásvizsgálati lap a költségvetési
rendelet-tervezethez**

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
Vámoscsalád Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati
rendelet**hez**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelettervezet esetében az alábbiak:

a) A rendelet társadalmi hatásai

A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről. Lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

b) A rendelet gazdasági, költségvetési hatásai

A rendelet-tervezet Vámoscsalád Községi Község Önkormányzat költségvetését foglalja magában. A 2019. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetési rendeletbe foglalt szabályok szigorú betartásával az önkormányzat és a finanszírozott intézmények működése, valamint a tervezett fejlesztések megvalósítása biztosítható. A rendelet nemzetgazdasági hatással bír, mivel az önkormányzat költségvetése az államháztartás része. A rendelet helyi gazdasági hatása közvetett.

c) A rendelet környezeti, egészségi következményei

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt, és egészségi következményei nincsenek.

d) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

e) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése előírja, hogy a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig benyújtja a képviselőtestületnek a tárgyévi költségvetési rendelet-tervezetet.

A Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 111/A §.-a értelmében ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan an nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvény 83 § (6) bekezdés szerint felfüggesztésre kerül

f) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.