

Iszkáz Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. § Iszkáz Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2019. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	72 633 423 forintban,
b) kiadási főösszegét	72 633 423 forintban

állapítja meg.

2. § (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kötelező, az önként vállalt és az államigazgatási feladatok költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(6) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(7) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat Európai Uniói forrásból megvalósítás alatt lévő projektjeit a 8. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	62 151 723 forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	34 270 930 forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	12 689 910 forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	2 176 171 forintban,

bc) a dologi kiadásokat	13 147 910 forintban,
bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	3 651 000 forintban,
be) az egyéb működési célú kiadásokat	1 554 769 forintban;
bf) a finanszírozási kiadásokat	1 051 170 forintban;
c) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait	38 362 493 forintban,
ebből:	
ca) a beruházások összegét	2 840 000 forintban,
cb) a felújításokat	35 222 493 forintban,
cc) az egyéb felhalmozási célú kiadásokat	300 000 forintban,
d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	10 481 700 forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 27 343 950 forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2019. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2019. évben tervezett összege 2 000 000 Ft összegű helyi adó.

4. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2019. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként lekösse.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(3) Az önkormányzat kormányzati funkciói között, illetve a kiemelt előirányzatokon belül az egyes rovatok között, átruházott hatáskörben a polgármester előirányzat-átcsoportosítást hajthat végre, mely alól kivételt képez az egyéb működési célú kiadások előirányzata.

7. § (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdésében meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közalkalmazottak és a közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

- (6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.
- (7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
 - a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
 - b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.
- (8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.
- (9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.
- (10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

- 10. §** (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.
- (2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény előírásait kell alkalmazni.
- (3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000.000 Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.
- (5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

- 11. §** (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.
- (2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.
- (3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételről szóló 5/2014. (IX.15.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

- 12. §** A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.
- 13. §** Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. § (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. § Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előiránnyal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltéréseinek okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. § (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2019. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2019. január 1. napján nincs.

18. § A képviselő-testület a képviselő részére 2019. január 1. napjától – 2019. évre – havi bruttó 30 000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. § A képviselő-testület a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati tisztviselőinek illetményalapját 2019. évben 46 380,- Ft-ban állapítja meg.

20. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 5/2018. (V.31.) önkormányzati rendelet.


Cseh József
polgármester



A rendelet kihirdetésének napja:
Tüskevár, 2019. február 18.


Szarka Gyula
jegyző


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2019. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.
A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-21. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai – a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2019. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat működését.

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Iszkáz Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés	
				Működési bevételek	
				a) közvetített szolgáltatások	750 000
				b) kamatbevételek	1 000
				c) egyéb működési bevétel	5 000
		2.	1.	Felhalmozási célú költségvetés Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb felhalmozási célú támogatások	
				aa)" Településképet meghat. épület felújítása Iszkázon" pályázat tám.	10 481 700
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	11 237 700
	2.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350 Működési költségvetés	
		1.	4.	Működési bevételek	
				a) szolgáltatások ellenértéke - földbér, bérleti díj	450 000
				b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj	0
				c) kiszámlázott ÁFA	0
				Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok össz.:	450 000
	3.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Önkormányzatok működési támogatásai	
				aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
				település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	5 724 423
				egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
				lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	15 300
				település üzemeltetéshez kapcs. kiegészítés	4 964 419
				polgármesteri illetmény támogatása	1 980 700
					17 684 842
				ab) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám.	
				települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása	3 459 000
				falugonndnoki szolgáltatás támogatása	3 100 000
				rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	235 410
					6 794 410
				ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
				könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 800 000
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	26 279 252
	4.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
				a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről	
				aa) Munkaügyi Központ tám.	4 285 521

forintban

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat
	5.	1.	1.	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.	192 000
	6.	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó b) gépjárműadók c) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről összesen:	 2 000 000 830 000 15 000 2 845 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					45 289 473
Tárgyévi költségvetési hiány:					27 343 950
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	 27 343 950
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					72 633 423

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

forintban

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat
1.	1.	1.		Iszkáz Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
		1.		Működési költségvetés	
		1.	1.	Személyi juttatások	6 048 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 234 360
			3.	Dologi kiadások	3 430 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		6.		Beruházások	
			a)	bútorok, berendezési tárgyak	
		7.		Felújítások	
			a)	Nagy L. u. 64. felújítás (pályázat)	15 231 109
			b)	Nagy L. u. 64. felújítás műszaki ellenőri feladata	335 928
			c)	Nagy L. u. 64. belső felújítás önerőből	2 664 072
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	28 943 469
	2.			Köztemető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	668 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.		Felújítások	200 000
				Köztemető-fenntartás és -működtetés összesen:	868 000
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	190 500
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	506 530
			b)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	240 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	746 530
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	3 881 910
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	403 611
		3.		Dologi kiadások	0
		5.		Egyéb működési célú kiadások	
			d)	MÁK közfoglalkoztatotti előleg visszafizetése	400 000
		8.		Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 685 521
	6.			Múzeumi, közművelődési, közösségkapcsolati tevékenység 082064	
		1.		Működési költségvetés	
		1.		Személyi juttatások	
		2.		Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
		3.		Dologi kiadások	550 000
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.		Beruházás (fürdőszoba felújítás)	1 800 000
				Múzeumi, közművelődési, közösségkapcsolati tevékenység összesen:	2 350 000

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat
	7.	1.	3.	Közüvilágítás 064010 Működési költségvetés Dologi kiadások	1 760 000
	8.	1.	3.	Zöldterület-kezelés 066010 Működési költségvetés Dologi kiadások	550 000
	9.	1.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020 Működési költségvetés Dologi kiadások Egyéb működési célú kiadások a) általános tartalék Beruházások (Településrendezési terv) Felújítások (járda felújítás) Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	1 215 000 348 239 2 540 000 14 991 384 300 000
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	19 394 623
	10.	1.		Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása 082044 Működési költségvetés Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó Dologi kiadások Felhalmozási költségvetés Beruházások a) infrastruktúrafejlesztés Tervezett átlagos állományi létszám	360 000 70 200 95 000 300 000 1 fő
				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása összesen:	825 200
	11.	1.		Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082092 Működési költségvetés Személyi juttatások Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó Dologi kiadások Felhalmozási költségvetés Beruházások Felújítások	60 000 11 700 2 520 000
				Közművelődési feladatok összesen:	2 591 700
	12.	1.	5.	Civil szervezetek működési támogatása 084031 Működési költségvetés Egyéb működési célú kiadások a) Medicopter Alapítvány b) Borút Egyesület	10 000 50 000
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	60 000
	13.	1.	3.	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés 104037 Működési költségvetés Dologi kiadások	235 410
	14.	1.	4.	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051 Működési költségvetés Ellátottak pénzbeli juttatásai	192 000

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. esop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2019. évi előirányzat
	15.	1.		Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
				Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	2 340 000
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	456 300
			3.	Dologi kiadások	950 000
			6.	Beruházások	
			7.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	3 746 300
	16.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	984 000
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 459 000
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	4 443 000
				Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:	71 582 253
2.	1.			<u>Finanszírozási kiadások</u>	
		1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 051 170
				Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:	1 051 170
				KIADÁSOK ÖSSZESEN:	72 633 423

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

KÖTELEZŐ és ÖNKÉNT vállalt feladatok

Sor- szám	Rovat megnevezése	Kötelező Eredeti előirányzat	Önként vállalt Eredeti előirányzat	Államigazgatás Eredeti előirányzat	Összesen Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	17 684 842	0	0	17 684 842
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	0	0	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	6 794 410	0	0	6 794 410
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	0	0	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	0	0	0	0
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	26 279 252	0	0	26 279 252
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	4 477 521	0	0	4 477 521
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	192 000	0	0	192 000
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	0	0	0	0
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	4 285 521	0	0	4 285 521
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	0	0	0	0
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	30 756 773	0	0	30 756 773
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0
15	ebből egyéb központi fc tám (B2119)	0	0	0	0
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	10 481 700	0	0	10 481 700
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	0	0	0	0
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	0	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	10 481 700	0	0	10 481 700
20	Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0	0
21	ebből: építményadó (B34111)	0	0	0	0
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	0	0	0	0
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	2 000 000	0	0	2 000 000
24	Gépjárműadó (B354121)	830 000	0	0	830 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	0	0	0	0
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0	0
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	15 000	0	0	15 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	0	0	0	0
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	0	0	0	0
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	0	0	0	0
31	Közhatalmi bevételek (B3)	2 845 000	0	0	2 845 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0	0
33	Szolgáltatások (B4021)	0	450 000	0	450 000
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	0	0	0	0
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	0	450 000	0	450 000

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	0	0	0	0
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	750 000	0	750 000
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	0	0	0	0
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	0	860 000	0	860 000
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	0	0	0	0
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	0	0	0	0
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	0	0	0	0
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	0	0	0	0
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	0	0	0	0
46	Ellátási díjak (B40511)	0	0	0	0
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	0	0	0	0
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	0	0	0	0
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000	0	0	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	0	0	0	0
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	0	0	0	0
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	0	0	0	0
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	0	0	0	0
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	5 000	0	0	5 000
55	Működési bevételek (B4)	6 000	1 200 000	0	1 206 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0
57	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	0	0	0	0
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0	0	0	0
61	ebből: háztartások (B74)	0	0	0	0
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0	0
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	44 089 473	1 200 000	0	45 289 473
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	27 343 950	0	0	27 343 950
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0
67	Irányító szervi támogatás B816	0	0	0	0
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	0	0	0	0
69	Finanszírozási bevételek (B8)	27 343 950	0	0	27 343 950
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	71 433 423	1 200 000	0	72 633 423
71	Személyi juttatások (K1)	12 689 910	0	0	12 689 910
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	2 176 171	0	0	2 176 171
73	Dologi kiadások (K3)	12 287 910	860 000	0	13 147 910
74	Családi támogatások (K42)	192 000	0	0	192 000
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	192 000	0	0	192 000
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	30 000	0	0	30 000
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	30 000	0	0	30 000
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	3 429 000	0	0	3 429 000
79	ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48123)	200 000	0	0	200 000
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)	2 000 000	0	0	2 000 000
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	1 229 000	0	0	1 229 000
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	3 651 000	0	0	3 651 000

		Kötelező	Önként vállalt	Államigazgatás	Összesen
Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat
83	Elvonások és befizetések (K5023)	0	0	0	0
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	1 146 530	0	0	1 146 530
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		0	0	0
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	400 000	0	0	400 000
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	0	0	0	0
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	746 530	0	0	746 530
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	0	60 000	0	60 000
90	Tartalékok (K51311)	68 239	280 000	0	348 239
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	1 214 769	340 000	0	1 554 769
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	2 000 000	0	0	2 000 000
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	0	0	0	0
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	236 220	0	0	236 220
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	0	0	0	0
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	603 780	0	0	603 780
97	Beruházások (K6)	2 840 000	0	0	2 840 000
98	Ingatlanok felújítása (K711)	27 734 247	0	0	27 734 247
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	0	0	0	0
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	0	0	0	0
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	7 488 246	0	0	7 488 246
102	Felújítások (K7)	35 222 493	0	0	35 222 493
103	Egyéb felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülre (K84)	300 000	0	0	300 000
104	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	0	0	0	0
105	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	0	0	0	0
106	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	0	0	0	0
107	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	0	0	0	0
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	300 000	0	0	300 000
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	70 382 253	1 200 000	0	71 582 253
110	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 051 170	0	0	1 051 170
111	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	0	0	0	0
112	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	0	0	0	0
113	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0	0
114	Finanszírozási kiadások (K9)	1 051 170	0	0	1 051 170
115	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	71 433 423	1 200 000	0	72 633 423

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	forintban					
		C 2017. tény	D 2018. várható	E 2019. évi terv	F 2020. évi irányszám	G 2021. évi irányszám	H 2022. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	25 875 970	24 136 310	26 471 252	26 471 252	26 471 252	26 471 252
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	5 635 514	5 100 293	4 285 521	4 285 521	4 285 521	4 285 521
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	31 511 484	29 236 603	30 756 773	30 756 773	30 756 773	30 756 773
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	3 329 980	2 566 571	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
2/b	Gépjárműadók	835 573	878 640	830 000	830 000	830 000	830 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	13 850	12 051	15 000	15 000	15 000	15 000
2.	Közhatalmi bevételek	4 179 403	3 457 262	2 845 000	2 845 000	2 845 000	2 845 000
3/a	Készletértékesítés ellenértéke						
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	243 000	777 058	450 000	740 000	740 000	740 000
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	863 438	755 627	750 000	750 000	750 000	750 000
3/d	Tulajdonosi bevételek	4 225			0	0	0
3/e	Ellátási díjak						
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
3/g	Kamatbevételek	361	27	1 000	1 000	1 000	1 000
3/h	Biztosító által fizetett kártérítés	151 124					
3/i	Egyéb működési bevételek	464 264	232 928	5 000	35 090	35 090	35 090
3.	Működési bevételek	1 726 412	1 765 640	1 206 000	1 526 090	1 526 090	1 526 090
4.	Finanszírozási bevételek	17 274 402	16 297 921	27 343 950	27 343 950	27 343 950	27 343 950
	Működési célú bevételek összesen:	54 691 701	50 757 426	62 151 723	62 471 813	62 471 813	62 471 813
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	13 125 897	12 824 001	12 689 910	12 689 910	12 689 910	12 689 910
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 421 642	2 180 533	2 176 171	2 176 171	2 176 171	2 176 171
3.	Dologi kiadások	9 562 354	11 450 191	13 147 910	13 147 910	13 147 910	13 147 910
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 875 000	2 539 000	3 651 000	3 651 000	3 651 000	3 651 000

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2017. tény	D 2018. várható	E 2019. évi terv	F 2020. évi irányszám	G 2021. évi irányszám	H 2022. évi irányszám
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belültre	883 534	646 700	1 146 530	1 146 530	1 146 530	1 146 530
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	20 000	110 000	60 000	60 000	60 000	60 000
5/c	Tartalékok	0	0	348 239	348 239	348 239	348 239
5.	Egyéb működési célú kiadások	903 534	756 700	1 554 769	1 554 769	1 554 769	1 554 769
6.	Finanszírozási kiadások	2 930 264	2 407 970	1 051 170	1 051 170	1 051 170	1 051 170
7.	Átlagos állományi létszám	6 fő	5 fő	6 fő	6 fő	6 fő	6 fő
Működési célú kiadások összesen:		31 818 691	32 158 395	34 270 930	34 270 930	34 270 930	34 270 930
Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 665 000	14 542 676	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		22 548 444	10 481 700	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	2 665 000	37 091 120	-	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	-		-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen:		2 665 000	37 091 120	10 481 700	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	1 337 973	2 337 064	2 840 000	2 776 500	2 776 500	2 776 500
2.	Felújítások	10 474 535	26 009 137	35 222 493	25 124 383	25 124 383	25 124 383
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		-	300 000	300 000	300 000	300 000
Felhalmozási célú kiadások összesen:		11 812 508	28 346 201	38 362 493	28 200 883	28 200 883	28 200 883
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		57 356 701	87 848 546	72 633 423	62 471 813	62 471 813	62 471 813
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		43 631 199	60 504 596	72 633 423	62 471 813	62 471 813	62 471 813

Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez

2019. évi előirányzat felhasználási terv

forintban

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. beltről	30 756 773	2 563 064	2 563 064	2 563 064	2 563 064	2 563 064	2 563 064	2 563 064	2 563 065	2 563 065	2 563 065	2 563 065	2 563 065
2. Felhalmozási célú tám. áh. beltről	10 481 700			10 481 700									
3. Közhatalmi bevételek	2 845 000	237 083	237 083	237 083	237 083	237 083	237 083	237 083	237 083	237 084	237 084	237 084	237 084
4. Működési bevételek	1 206 000	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500	100 500
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	27 343 950	27 343 950											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	72 633 423	30 244 597	2 900 647	13 382 347	2 900 647	2 900 647	2 900 647	2 900 647	2 900 648	2 900 649	2 900 649	2 900 649	2 900 649
10. Személyi juttatások	12 689 910	1 057 492	1 057 492	1 057 492	1 057 492	1 057 492	1 057 492	1 057 493	1 057 493	1 057 493	1 057 493	1 057 493	1 057 493
11. M.a. terh.járulékok és szoc.hjár adó	2 176 171	181 347	181 347	181 347	181 347	181 347	181 347	181 348	181 348	181 348	181 348	181 348	181 348
12. Dologi kiadások	13 147 910	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 659	1 095 660	1 095 660
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 651 000	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250	304 250
14. Egyéb működési célú kiadások	1 554 769	129 565	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564	129 564
15. Beruházások	2 840 000									2 540 000	300 000		
16. Felújítások	35 222 493	15 231 109	335 928	2 664 072		200 000				14 991 384	1 800 000		
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások	300 000				300 000								
18. Finanszírozási kiadások	1 051 170	1 051 170											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	72 633 423	19 050 592	3 104 240	5 432 384	3 068 312	2 968 312	2 768 313	2 768 314	2 768 314	20 299 698	4 568 314	3 068 315	2 768 315

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

**Iszkáz Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2019. január 1.		C 2019. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. közalkalmazottak: a) B 14	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók				
3. Közfoglalkoztatottak	3	3		
4. Választott tisztségviselők	5	1		
5. Összesen:	9	5		

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS	B menyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	1 db	25 200 Ft
3. 5. § f) pontja alapján (mentes)	3 db	33 750 Ft
4. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	3 db	18 492 Ft
5. 8.§ (2) bekezdése alapján (30%)	3 db	29 808 Ft
<i>5. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények összesen:</i>	<i>10 db</i>	<i>107 250 Ft</i>
6. ÖSSZESEN:	10 db	107 250 Ft

**Iszkáz Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló
3/2019. (II.18.) önkormányzati rendelethez**

adatok forintban

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projektjei

A	B	C	D	E	F
Sorsz	Unió projekt megnevezése	Unió támogatás	Önkormányzati forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	VP6-7.2.1-7.4.1-16 Külföldi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése	5 611 432	295 339	5 906 771	5 906 770
2.	VP-6-7.4.1.1-16 Településképet meghatározó épület felújítása Iszkázon	10 481 700	5 085 337	15 567 037	15 567 037
3.				-	
4.				-	
5.				-	
6.	Összesen:	16 093 132	5 380 676	21 473 808	21 473 807

1
ISZKÁZ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai		6 048 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		1 179 360
K24	Egészségügyi hozzájárulás		25 000
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		30 000
			1 234 360
K311	Szakmai anyagok beszerzése		20 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele a) webtárhely díja, honlap, számítógépek karbantartása		100 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások a) telefondíj		160 000
K331	Közüzem díjak a) gázenergia szolgáltatás díja b) villamosenergia szolgáltatás díja c) víz- és csatornadíjak		500 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		150 000
K335	Egyéb közvetített szolgáltatások a) telefondíj b) továbbszámlázott közüzemi díj		200 000 400 000
K337	Biztosítási díjak a) vagyonbiztosítás		250 000
K337	Egyéb szolgáltatások a) banki jutalék, költség b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj c) kezelési ktg, üzemanyag díj		650 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		550 000
K355	Egyéb dologi kiadások		50 000
			3 430 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		0
			0
K71	Ingatlanok felújítása a) Nagy L. u. 64. felújítás pályázat b) Nagy L. u. 64. felújítás pályázat műszaki ellenőri feladata c) Nagy L. u. 64. felújítás pályázaton kívül	11 993 000 264 510 2 097 695	14 355 205
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		3 875 904
			18 231 109
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			28 943 469
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő
B25	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről a) egyéb felhalmozási célú támogatások (Nagy L. u. 64.)		10 481 700
B403	Egyéb közvetített szolgáltatások ellenértéke a) telefondíj b) továbbszámlázott közüzemi díj		250 000 500 000

B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000
B411	Egyéb működési bevételek	5 000
		756 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		11 237 700

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok, kavics	288 000
K331	Közüzem díjak	
	a) víz- és csatornadíjak	30 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) szemétszállítási díj, villanszerelési díj	186 200
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	163 800
		668 000
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) Ravatalozó festés	157 480
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	42 520
		200 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		868 000

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
	a) Víziközmű vagyoneértékelés díja	150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	40 500
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		190 500

B402	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	
	a) földbérleti díj	300 000
	b) terem bérleti díja	150 000
		450 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		450 000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2019. évi állami támogatás előlegének elszámolása	1 051 170
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 051 170

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	2 455 230
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	1 760 000
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	667 023
	ad) közutak fenntartásának tám.	842 170
		5 724 423
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	5 000 000
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	15 300
	d) település üzemeltetéshez kapcsol. kieg.	4 964 419
	e) polgármesteri illetmény támogatása	1 980 700
		17 684 842
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 459 000
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	
	ba) falugondnoki szolgáltatás	3 100 000
	c) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	235 410
		6 794 410

B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.	1 800 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		26 279 252

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

K506	Egyéb működési célú tám. államháztartáson belülrre társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	506 530
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	240 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		746 530

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 343 950
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		27 343 950

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
	a) közfoglalkoztatás (81 530 x 3 fő x 1 hó)+(81.530 x 11 hó x 4 fő)	3 821 910
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
	a) betegszabadság	60 000
		3 881 910
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	9,75%	373 611
K25	Táppénz-hozzájárulás	
		30 000
		403 611
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	0
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	0
		0
K506	Egyéb működési célú tám.	
	f)MÁK közfoglalkoztatotti előleg visszafizetése	400 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 685 521
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		6 fő

B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	
	a) Munkaügyi Központ tám.	4 285 521
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		4 285 521

064010 Közvilágítás

K331	Közüzem díjak	
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	1 290 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	470 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 760 000

066010 Zöldterület-kezelés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	100 000
	b) karbantartási anyagok, alkatrészek, szerszámok	100 000
	c) virágosítás	100 000
		300 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	150 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		550 000
<u>066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</u>		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	350 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500 000
K337	Egyéb szolgáltatások	
	a) tűzoltó készülékek ellenőrzése, tűzvédelmi szolg.	40 000
	b) Gemara Egyesület,	50 000
		90 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200 000
K355	Egyéb dologi kiadások	75 000
		1 215 000
K513	Tartalékok	
	a) általános tartalék	348 239
K61	Immateriális javak beszerzés	
	a) Településrendezési terv	2 000 000
K67	Előzetesen felszámított ÁFA	<u>540 000</u>
		2 540 000
K71	Felújítás	
	a) járda felújítás pályázattól	11 804 239
K74	Előzetesen felszámított ÁFA	3 187 145
		14 991 384
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	<u>300 000</u>
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		19 394 623

082044 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások	
	a) 30.000 x 12 hó könyvtáros megbízási díja	<u>360 000</u>
		360 000
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	a) szociális hozzájárulási adó	70 200
K331	Közüzemi díjak	30 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>25 000</u>
		95 000
K6	Beruházás	
	a) tárgyi eszköz beszerzés	236 220
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	<u>63 780</u>
		300 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		825 200

082092 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját fogl. fizetett juttatások	60 000
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	a) szociális hozzájárulási adó	11 700

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		400 000
K331	Közüemi díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja		
	b) villamosenergia szolgáltatás díja		
	c) víz- és csatornadíjak		470 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	a) gázkonvektorok		100 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) műsorok		1 200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		350 000
			2 520 000
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0
			0
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		0
K71	Ingatlan felújítás		0
K74	Előzetesen felszámított ÁFA		0
			0
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 591 700

082064 Múzeumi, közművelődési, közönségkapcsolati tevékenység

K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		30 000
K331	Közüemi díjak		250 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100 000
K337	Egyéb szolgáltatások		50 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		120 000
			550 000
K71	Felújítás		
	a) fürdőszoba felújítás pályázattól	1 417 323	
K74	Előzetesen felszámított ÁFA	382 677	1 800 000
			1 800 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	2 350 000
--	------------------

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K512	Egyéb működési célú tám. államháztartáson kívülre civil szervezetnek		
	a) Medicopter Alapítvány	10 000	
	b) Borút Egyesület	50 000	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			60 000

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

K332	Vásárolt étellemezés		
	a) rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése		185 362
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		50 048
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			235 410

104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások

K42	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		
	a) rendszeres gyermekvédelmi támogatás	192 000	
			192 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			192 000
B16	Egyéb működési célú tám. bevételei államháztartáson belülről egyéb fejezeti kez.		
	a) rendszeres gyermekvédelmi tám.		192 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			192 000

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) alapilletmény	2 035 224	
	b) összevont ágazati pótlék	304 776	2 340 000
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó		456 300
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése		
	b) hajtó- és kenőanyagok		
	c) munkaruha		
	d) tisztítószer, karbantartási anyagok		400 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		20 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		200 000
K337	Biztosítási díjak		
	a) kötelező biztosítás, Útitárs biztosítás		150 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		180 000
			950 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			3 746 300
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			1 fő

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) téli rezsi csökkentésben nem részesült háztartások tüzelőanyaga		774 803
K337	Egyéb szolgáltatások		
	fuvardíj		0
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		209 197
			984 000
K48	Köztetetés		200 000
K48	Települési támogatás		2 000 000
	a) lakhatási támogatás		
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás		
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás		
	b) iskoláztatás költségeihez történő hozzájárulás		
	c) BURSA ösztöndíj		
	d) tanulóbérlet vásárlási támogatás		
	e) Mikulás, karácsonyi támogatás		
	f) babakelengye támogatás		
K48	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás		1 259 000
	a) Idősek Napja tám.		
	b) karácsonyi támogatás		
			3 459 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:

4 443 000

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B351	Állandó jelleggel végzett iparúzési tev. utáni iparúzési adó	2 000 000
B354	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. megillető része	830 000
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	
	a) igazgatási, szolgáltatási díj	0
	b) egyéb közhatalmi bevételek - pótlék	15 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		2 845 000

