Harc Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2019. (II.15.)
önkormányzati rendelete
a 2019. évi költségvetésről

Harc Községi Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés d) pontjának felhatalmazása alapján a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságára, az Harc önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (Harci Kincsesláda Óvoda és Mini Bölcsőde, Harc Község Konyhája) terjed ki.

2. Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak főösszege, a hiány mértéke

2. §

(1) Az önkormányzat a 2019. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét	**348.126.000,- Ft**
b) kiadási főösszegét	**348.126.000,- Ft**
c) hiányát	-

-ban állapítja meg.

(2) A 3. § (1) és 4. § (1) bekezdésben meghatározott önkormányzati szinten összevont bevételi és kiadási főösszegeket, valamint kiemelt előirányzatokat és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) az 1.1 melléklet és a 1.2 melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a képviselő-testület a 2.1, 2.2 melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai, létszámkerete

3. §

(1) Az önkormányzat összevont bevételi előirányzatai

összesen:	**348.126.000,- Ft**
melyből:	
1. Önkormányzat működési támogatása	**55.068.674,- Ft**
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**6.165.000,- Ft**
3. Közhatalmi bevételek	**14.545.000,- Ft**
4. Működési bevételek	**31.900.818,- Ft**
5. Felhalmozási bevételek	**95.010.664,- Ft**
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	**145.435.844,- Ft**

- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 145.435.844,- Ft

(2) Az önkormányzat összesített bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: **348.126.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok bevételei: **- Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: **-**

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből
a) működési bevételek: **113.291.664,- Ft**
b) felhalmozási bevételek: **234.834.336,- Ft**

4. §

(1) Az önkormányzat összevont kiadási előirányzatai
összesen: **348.126.000,- Ft**
melyből:

1. Működési költségvetés	**88.327.600,- Ft**
1.1. Személyi juttatás	**51.751.000,- Ft**
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	**9.125.000,- Ft**
1.3. Dologi kiadások	**21.830.000,- Ft**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**1.999.000,- Ft**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	**3.622.600,- Ft**
1.6. Finanszírozási kiadások	**45.423.367,- Ft**
2. Felhalmozási költségvetés	**214.375.033,- Ft**
2.1. Beruházások	**170.775.033,- Ft**
2.2. Felújítások	**43.600.000,- Ft**
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	**-**

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
a) a kötelező feladatok kiadásai: **348.126.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: **0 - Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: **-**

(3) Az önkormányzat összesített kiadásaiból
a) működési kiadások: **133.750.967,- Ft**
b) felhalmozási kiadások: **214.375.033,- Ft**

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összevont engedélyezett létszám keretét 10 főben állapítja meg - ebből 6 fő közfoglalkoztatott – állapítja meg.

4. Harc Község Önkormányzata intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

6. §

(1) Harc Község Önkormányzata intézmény bevételi előirányzatai
összesen: **298.482.000,- Ft**
melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	**61.233.674,- Ft**
2. Közhatalmi bevételek	**14.545.000,- Ft**
3. Működési bevételek	**76.921.145,- Ft**
4. Felhalmozási bevételek	**-**

5. Működési célú átvett pénzeszközök	**- Ft**
6. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
7. Finanszírozási bevételek	**144.800.855,- Ft**
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	*144.800.855,- Ft*

(2) Harc Község Önkormányzata intézmény bevételeiből

a) a kötelező feladatok bevételei:	**298.482.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	**0, - Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-

(3) Harc Község Önkormányzata intézmény bevételeiből

a) működési bevételek:	**221.560.855,- Ft**
b) felhalmozási bevételek:	**73.921.145,- Ft**

7. §

(1) Harc Község Önkormányzata intézmény kiadási előirányzatai összesen: **298.482.000,- Ft**

melyből:

1. Működési költségvetés	**84.106.967,- Ft**
1.1. Személyi juttatás	**18.273.000,- Ft**
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	**3.126.000,- Ft**
1.3. Dologi kiadások	**11.663.000,- Ft**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	**1.999.000,- Ft**
1.5. Egyéb működési célú kiadások	**3.622.600,- Ft**
1.6. Finanszírozási kiadások	**45.423.367,- Ft**
2. Felhalmozási költségvetés	**214.375.033,- Ft**
2.1. Beruházások	**170.775.033,- Ft**
2.2. Felújítások	**43.600.000,- Ft**
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-

(2) Harc Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai:	**298.482.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	0,- **Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-

(3) Harc Község Önkormányzata intézmény kiadásaiból

a) működési kiadások:	**84.106.967,- Ft**
b) felhalmozási kiadások:	**2014.375.033,- Ft**

8. §

(1) Harc Község Önkormányzat intézmény jelen rendelet 6. § (1) és 7. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.1. és 9.1.1. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület Harc Község Önkormányzat intézmény engedélyezett létszám keretét 4 főben, közfoglalkoztatási létszámkeretét 9 főben állapítja meg.

5. A Harci Kincsesláda Óvoda és Mini Bölcsőde intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

9. §

(1) A Mini Bölcsőde intézmény bevételi előirányzatai összesen:	**7.132.000,- Ft**
melyből:	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	-
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	**7.132.000,- Ft**
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	-
(2) A Mini Bölcsőde intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	**7.132.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	**- Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) A Mini Bölcsőde intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	**7.132.000,- Ft**
b) felhalmozási bevételek:	-

10. §

(1) A Mini Bölcsőde intézmény kiadási előirányzatai összesen:	**7.132.000,- Ft**
melyből:	
1. Működési költségvetés	**7.132.000,- Ft**
1.1. Személyi juttatás	**5.697.000,- Ft**
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	**1.131.000,- Ft**
1.3. Dologi kiadások	**304.000,- Ft**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	**- Ft**
2.1. Beruházások	**- Ft**
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Mini Bölcsőde intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	**7.132.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-
(3) A Mini Bölcsőde intézmény kiadásaiból	
a) működési kiadások:	**7.132.000,- Ft**
b) felhalmozási kiadások:	**- Ft**

11. §

(1) A Mini Bölcsőde intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az

államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.2 melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a Mini Bölcsőde intézmény engedélyezett létszám keretét 2 főben határozza meg.

6. A Harci Kincsesláda Óvoda és Mini Bölcsőde intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

12. §

(1) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény bevételi előirányzatai összesen:	**24.171.000,- Ft**
melyből:	
1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	200.034,- Ft
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	**23.970.966,- Ft**
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	*366.966,- Ft*
(2) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény bevételeiből	
a) a kötelező feladatok bevételei:	**24.171.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	**- Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei:	-
(3) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény bevételeiből	
a) működési bevételek:	**24.171.000,- Ft**
b) felhalmozási bevételek:	-

13. §

(1) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény kiadási előirányzatai összesen:	**24.171.000,- Ft**
melyből:	
1. Működési költségvetés	**24.171.000,- Ft**
1.1. Személyi juttatás	**19.226.000,- Ft**
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	**3.419.000,- Ft**
1.3. Dologi kiadások	**1.526.000,- Ft**
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
1.5. Egyéb működési célú kiadások	-
2. Felhalmozási költségvetés	**- Ft**
2.1. Beruházások	**- Ft**
2.2. Felújítások	-
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások	-
(2) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény kiadásaiból	
a) a kötelező feladatok kiadásai:	**24.171.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok kiadásai:	-
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai:	-

(3) A Harci Kincsesláda Óvoda és Mini Bölcsőde intézmény kiadásaiból
a) működési kiadások: **24.171.000,- Ft**
b) felhalmozási kiadások: **- Ft**

14. §

(1) A Harci Kincsesláda Óvoda intézmény jelen rendelet 9. § (1) és 10. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.2.1. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a Harci Kincsesláda Óvoda intézmény engedélyezett létszám keretét 5 főben határozza meg.

7. A Harc Község Konyhája intézmény bevételei és kiadásai, létszámkerete

15. §

(1) A Harc Község Konyhája intézmény bevételi előirányzatai
összesen: **18.341.000,- Ft**
melyből:

1. Működési c. támogatások államháztartáson belülről	-
2. Felhalmozási c. támogatások államháztartáson belülről	-
3. Közhatalmi bevételek	-
4. Működési bevételek	**5.329.977,- Ft**
5. Felhalmozási bevételek	-
6. Működési célú átvett pénzeszközök	-
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
8. Finanszírozási bevételek	**12.981.23,- Ft**
- ebből az előző év költségvetési maradványának igénybevétele	*268.023,- Ft*

(2) A Harc Község Konyhája intézmény bevételeiből
a) a kötelező feladatok bevételei: **18.341.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok bevételei: **- Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: -

(3) A Harc Község Konyhája intézmény bevételeiből
a) működési bevételek: **18.341.000,- Ft**
b) felhalmozási bevételek: -

16. §

(1) A Harc Község Konyhája intézmény kiadási előirányzatai
összesen: **18.341.000,- Ft**
melyből:

1. Működési költségvetés	**18.341.000,- Ft**
1.1. Személyi juttatás	**8.555.000,- Ft**
1.2. Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	**1.449.000,- Ft**
1.3. Dologi kiadások	**8.337.000,- Ft**

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai -
1.5. Egyéb működési célú kiadások -
2. Felhalmozási költségvetés -
2.1. Beruházások -
2.2. Felújítások -
2.3. Egyéb felhalmozási c. kiadások -

(2) A Harc Község Konyhája intézmény kiadásaiból
a) a kötelező feladatok kiadásai: **18.341.000,- Ft**
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: **18.341.000,- Ft**
c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: -

(3) A Harc Község Konyhája intézmény kiadásaiból
a) működési kiadások: **18.341.000,- Ft**
b) felhalmozási kiadások: -

17. §

(1) A Harc Község Konyhája intézmény jelen rendelet 12. § (1) és 13. § (1) bekezdésben meghatározott bevételi és kiadási főösszegeit, valamint kiemelt előirányzatait és előirányzatokat (az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet 15. melléklete szerinti rovatcsoportok és rovatok szerinti bontásban) a 9.3.1, 9.3.2. melléklet tartalmazza.

(2) A képviselő-testület az Harc Község Konyhája intézmény engedélyezett létszámkeretét 4 főben határozza meg.

8. Az önkormányzat fejlesztési céljai

18. §

(1) Az önkormányzat beruházási - fejlesztési kiadási előirányzata összesen:
214.375.033,- Ft

melyből:

- beruházási kiadás **170.775.033,- Ft**
- felújítási kiadás **43.600.000,- Ft**
- egyéb felhalmozási célú kiadás -

(2) Az egyes intézmények beruházási - fejlesztési kiadásainak részletezését a 6., 7. és 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzatnak nincsenek olyan fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

9. A költségvetési hiány finanszírozása

19. §

Az önkormányzat hiányt nem tervez.

10. Tartalék

20. §

(1) A képviselő-testület 2019. évben tartalékot nem képez.

11. Költségvetési mérlegek és kimutatások

21. §

(1) Az önkormányzat több éves kihatással járó kötelezettségeit (kötelezettségvállalásait) összevontan az 2. tájékoztató tartalmazza., 1. tájékoztató a kiadásokat és bevételeket, az 5. tájékoztató tábla az állami támogatásokat jogcímenként mutatja be.

(2) Az önkormányzat hosszú távú elkötelezettségekkel nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzat nyújtott hitelekkel és kölcsönökkel nem rendelkezik.

(4) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 3. tájékoztató tartalmazza.

22. §

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 4. tájékoztató szerint hagyja jóvá.

12. A költségvetés végrehajtásának szabályai

23. §

Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.

24. §[1]

A képviselő-testület a polgármester számára lehetővé teszi a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

13. Pénzeszközök felhasználásával kapcsolatos rendelkezések

24/A. §[2]

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a képviselő-testület az önkormányzatnál, a Hivatalnál és a költségvetési szerveknél a kiadások készpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi 1.000.000,- Ft összegig:

a) készpénzfizetési számlák,
b) vásárlási előleg, ellátmány,
c) munkavállalók illetmény előlege,
d) munkavállalók utazási költségtérítése,
e) munkavállalók belföldi kiküldetése,
f) közcélú dolgozók munkabére,
g) segélyek,
h) térítési díjak visszafizetése.

---

[1] Módosította a 8/2019. (VII. 31.) önkormányzati rendelet 1.§-a. Hatályos 2019. július 31. napjától.
[2] Beiktatta a 8/2019. (VII. 31.) önkormányzati rendelet 2.§-a. Hatályos 2019. július 31. napjától.

25. §

A költségvetési rendelet módosításáról a képviselő-testület a polgármester előterjesztése alapján dönt.

26. §

A Kölesdi Közös Önkormányzati Hivatal munkaköri leírásban kijelölt gazdálkodási-pénzügyi előadója minden hónap 10. napjáig az aktuális tartozásállományról a polgármester részére adatot szolgáltatni.

13. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

27. §

A költségvetés végrehajtását a települési önkormányzat által megbízott belső ellenőr, illetve az erre felhatalmazott szervek ellenőrizhetik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

14. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

28. §

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabaddá váló pénzeszközöket tartós betétként lekösse. A lekötésről a képviselőket a soron következő testületi ülésen tájékoztatni kell.

15. Vegyes és záró rendelkezések

29. §

Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit a 2019. évi gazdálkodás során alkalmazni kell.

30. §

A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

Harc, 2019. február 14.

Tóth Gábor
polgármester

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

A kihirdetés napja: 2019. február 15.

dr. Herczig Hajnalka
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalta:
2019. augusztus 5.

dr. Herczig Hajnalka
jegyző