

Tápióság Község Önkormányzatának
Képviselő-testülete
2253 Tápióság, Bicskei út 3.

**Tápióság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
3/2019. (II.08.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

**Tápióság Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2019. (II. 08.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről**

Tápióság Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 120. §(1) bekezdés a) pontja alapján a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Tápióság Község Önkormányzatára, annak Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), és bizottságaira, valamint a helyi önkormányzat költségvetési szerveire.
2. § (1) Tápióság Község Önkormányzatának (a továbbiakban: önkormányzat) gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei:
- a) a Tápiósági Gézengúz Óvoda és
 - b) a Tápiósági Polgármesteri Hivatal

A pénzügyi-gazdálkodási feladatokat a Tápiósági Polgármesteri Hivatal látja el.

2. Az Önkormányzat 2019. évi összesített költségvetési bevételei és kiadásai

3. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetésének bevételi főösszegét 730.364.222,- Ft-ban, konszolidált költségvetésének bevételi főösszegét 616.116.927,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetésének kiadási főösszegét 730.364.222,- Ft-ban, konszolidált költségvetésének kiadási főösszegét 616.116.927,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) Az Önkormányzat a költségvetési évet követő további három év költségvetésére készült prognózist
- 2020. évre 300 000 e Ft
 - 2021. évre 300 000 e Ft
 - 2022. évre 300 000 e Ft
- bevételei és kiadási főösszeggel hagyja jóvá.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi összesített költségvetési bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen a rendelet 1. melléklete szerint fogadja el.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat 2019.évi költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait - költségvetési szervenként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet szerint fogadja el.

3. A Tápiósági Gézengúz Óvoda 2019. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

4. § (1) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 64.368.248,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 64.368.248,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Tápiósági Gézengúz Óvoda 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként a rendelet 3. melléklete szerint fogadja el.

4. A Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

5. § (1) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 50.123.929,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 50.123.929,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként a rendelet 4. melléklete szerint fogadja el.

5. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai

6. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményi költségvetése 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételi főösszegét 615.872.045,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat intézményi költségvetése 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó kiadási főösszegét 615.872.045,- Ft-ban, konszolidált kiadási főösszegét 501.624.750,- Ft-ban állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzati intézményi költségvetés 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként a rendelet 5. melléklete szerint fogadja el.

6. Engedélyezett létszám

7. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei engedélyezett létszámát a rendelet 6. melléklete szerint határozza meg.
- (2) A képviselő-testület a közalkalmazottak számára a közalkalmazottak jogállásáról szóló többször módosított 1992. évi XXXIII. törvény által kötelezően előírt illetmény, illetve a mindenkori minimálbér eléréséhez szükséges bértömeget biztosítja. A pedagógusok számára kötelezően előírt illetményt a 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról biztosítja. A besorolások szabályszerűségéért az intézményvezető a felelős.

- (3) A közalkalmazottak illetménypótlékának megállapításakor Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 61 § (1) bekezdésének b) pontjában meghatározott 20.000.- Ft illetménypótlék számítási alapot kell alkalmazni.
- (4) A köztisztviselők alapilletményét a képviselő-testület 46.380.- Ft összegben határozza meg.
- (5) A képviselő-testület a közép-és felsőfokú végzettséggel rendelkező köztisztviselők részére - 2019. évre egységesen - 10 %-os illetménykiegészítést állapít meg.
- (6) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottnak az illetmény figyelembevételével, a köztisztviselőknek pedig a 2018. évi L. törvény 60. § (4) bekezdése szerint meghatározott - cafetéria rendszerű - béren kívüli juttatást biztosít. A juttatás részletes szabályait közalkalmazottak és az Mt. hatálya alá tartozó dolgozók Cafetéria Szabályzata tartalmazza.
- (7) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzat valamennyi költségvetési szervénél foglalkoztatott közalkalmazottnak és köztisztviselőknek Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 60. § (5) bekezdése szerint a fizetési számlához kapcsolódóan havonta nettó 1000 Ft bankszámla hozzájárulást biztosít.

7. Költségvetési egyenleg

- 8.§ (1) A képviselő-testület Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási összesített egyenlegét

312.229.779,- Ft működési bevétellel

406.851.761,- Ft működési kiadással,

173.235.535,- Ft felhalmozási bevétellel

202.748.676,- Ft felhalmozási kiadással,

124.135.123,- Ft költségvetési hiánnyal állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására 124.135.123,- Ft költségvetési maradvány szolgál.
- (3) A költségvetési maradvány elszámolására és felhasználására vonatkozóan az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) előírásai szerint kell eljárni.

8. Felhalmozási célok

- 9.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi felhalmozási kiadásainak célonkénti és feladatonkénti részletezését a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Költségvetési tartalékok

10.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat összesített tartalékát 79.316.714,- Ft-ban állapítja meg, mely az év közben váratlanul jelentkező, költségvetésbe be nem épített kiadások fedezetéül szolgál, valamint ebből az összegből az alábbi céltartalékokat kell figyelembe venni:

Céltartalék:

- Varroda felújítás dologi	4.653.040,-Ft
- Varroda felújítás bér	89.479,-Ft
- Óvodabővítés	44.788.571,-Ft
- Sportpálya II	19.974.528,-Ft

A céltartalék összege: 69.505.618,-Ft

Az általános tartalék összege: 9.811.096,-Ft

(2) Az általános tartalék felett a Képviselő-testület rendelkezik.

10. Kötelezettségvállalás rendje

11.§ (1) A kiadások teljesítéséhez kapcsolódó megrendelések, kötelezettségvállalások esetében nettó 500.000,- Ft összeget meghaladó beszerzésnél, szolgáltatás vásárlásánál legalább három gazdálkodó szervezettől kell írásos árajánlatot kérni, lehetőleg nyílt eljárás formájában.

11. A költségvetési szervek gazdálkodása

12. § (1) Az Önkormányzat által létesített, vagy fenntartott költségvetési szerv kiadási előirányzatát nem lépheti túl, kivéve, ha az államháztartás más alrendszerétől, alapítványból és saját tevékenységéből származó nem tervezett bevételt ér el.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi előirányzaton felüli többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálatot követően jóváhagyott, előző évi előirányzati maradványát kizárólag a Képviselő-testület döntése után használhatja fel.

(3) A 2019. január 1. és jelen költségvetési rendelet elfogadása közötti időszakban (átmeneti gazdálkodás időszakban) beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat jelen rendelet tartalmazza.

12. Az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtási szabályai

13.§ (1) A képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzat költségvetési szerveit és a polgármesteri hivatalt az előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadásoknak a befolyt bevételek arányában történő teljesítésére.

(2) A költségvetési szerveknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(3) A költségvetési szerv támogatása csak az alaptevékenység és az ezzel összefüggő kiadásokra használható fel.

14. §. (1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzati költségvetést, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint a költségvetési szervek költségvetését – Rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja. Az előirányzat módosítás nem érintheti az országgyűlés, illetve a kormány kizárólagos előirányzat módosítási hatáskörébe tartozó előirányzatot.
- 15.§. (1) A képviselő-testület a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, valamint a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát összeghatártól függetlenül a polgármesterre átruházza, a következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettséggel. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát saját hatáskörben fenntartja.
- 16.§ (1) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a képviselő-testület jóváhagyását követően.
- 17.§ (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására a képviselő-testület engedélyezésével kerülhet sor.
- 18.§ (1) A polgármesteri hivatal az évközi előirányzat módosításokról a jogszabályi előírásnak megfelelő formában köteles naprakész nyilvántartást vezetni.
- 19.§ (1) Az önkormányzat költségvetési intézményei hitelt nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el, pénzeszközeiket tartós betétként nem köthetik le.
- 20.§ (1) A képviselő-testület a hitelfelvétellel kapcsolatos döntést megtartja saját hatáskörében.
- 21.§ (1) A képviselő-testület a folyamatos fizető és működőképesség fenntartása érdekében elrendeli a pénzeszközökkel és a tárgyi eszközökkel való szigorú, takarékos gazdálkodást.
- 22.§ (1) Amennyiben az önkormányzat tervezett bevételei nem folynak be, úgy – az intézmények működési feltételeinek biztosítását kivéve – a kiadások sem teljesíthetők a tervben szereplő szinten.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy két testületi ülés között a sürgős, halasztást nem tűrő esetben intézkedjen, ill. kötelezettséget vállaljon **1.000.000.-** Ft egyedi értékhatárig, a következő képviselő-testületi ülésen történő beszámolási kötelezettséggel, az előirányzat-módosítás saját hatáskörben történő megtételével.

13. Záró rendelkezések

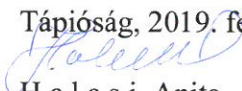
23.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) A 2019. január 1. és a hatályba lépés közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a Rendelet előirányzatai biztosítanak fedezetet.

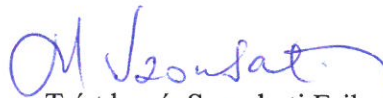
(3) A rendelet mellékletei:

- | | |
|---------------|---|
| 1. melléklet | Az Önkormányzat 2019. évi összesített költségvetési előirányzatai |
| 2. melléklet | Az Önkormányzat költségvetésének bevételi és kiadási kiemelt előirányzatait - költségvetési szervként összesített - kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban |
| 3. melléklet | A Tápiósági Gézengúz Óvoda 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként |
| 4. melléklet | A Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként |
| 5. melléklet | Az önkormányzat intézményi költségvetése 2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatonként, a rovatrendnek megfelelően, kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységként |
| 6. melléklet | Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél foglalkoztatottak engedélyezett létszáma |
| 7. melléklet | Az Önkormányzat 2019. évi felhalmozási előirányzatainak célonkénti és feladatonkénti részletezése |
| 8. melléklet | Az Önkormányzat kezeségvállalásainak bemutatása – 2019. év |
| 9. melléklet | Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához – 2019. év |
| 10. melléklet | A 2019. évre tervezett közvetett támogatások előirányzatai |

Tápióság, 2019. február 07.


Halasi Anita
polgármester




Tóthné Szombati Erika
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2019. február 08. napján a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel kihirdetésre került.

Tápióság, 2019. február 08.


Tóthné Szombati Erika
jegyző


ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 17. § (2) bekezdés alapján)

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló

önkormányzati rendelet megalkotásához

I. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

I/1. A tervezett önkormányzati rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása

Az önkormányzat - törvény keretei között - a tulajdonával önállóan rendelkezik, bevételeivel önállóan gazdálkodik, az önként vállalt és kötelező önkormányzati, államigazgatási feladatok ellátásáról egységes költségvetésből gondoskodik. Ezek figyelembevételével került előkészítésre a rendelettervezet, mely meghatározza a költségvetési év gazdálkodását.

I/2. A tervezett önkormányzati rendelet környezeti és egészségi következményei

A költségvetési rendeletnek környezeti és egészségi következményei nincsenek.

I/3. A tervezett önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatása

A rendelet az előző esztendőhöz viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

II. a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

II/1. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége

A költségvetési rendelet megalkotását magasabb szintű jogszabályok teszik kötelezővé az önkormányzat számára.

II/2. A tervezett önkormányzati rendelet megalkotása elmaradásának várható következményei

A rendeletalkotás elmaradása törvényességi felügyeleti eljárást von maga után, az Möt. 111/A. §-a alapján amennyiben a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.

III. A tervezett önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek

A rendelet alkalmazásához és végrehajtásához a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

Általános indokolás

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Tápióság Község Önkormányzata a 2019. évi költségvetési rendeletével az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésére figyelemmel, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendeletben szabályozottak szerint, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek valamint Tápióság Község Önkormányzata gazdálkodási sajátosságai figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

A rendelettervezet Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási előirányzatait kormányfunkciónként a 2014-től alkalmazni rendelt rovatrend szerint előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben összefoglalva tartalmazza. Az egyes kiemelt előirányzatok tartalmára vonatkozóan a Képviselő-testület részére az előterjesztésben, valamint annak mellékletét képező táblázatokban készült részletes tájékoztatás. Az elkészített elemi költségvetés tervezése a már érvényben lévő kötelezettségvállalások, a 2018. évi teljesítési adatok, az év új feladatai, valamint az önkormányzat és költségvetési szervei működéséhez szükséges előirányzatok, várható és tervezett kötelezettségvállalások figyelembe vételével történt. A jogszabályok előírásainak betartásával külön-külön készült költségvetés a Tápiósági Gézenyűz Óvoda, a Tápiósági Polgármesteri Hivatal részére. Az összesített önkormányzati költségvetésen belül elkülönül az önkormányzat intézményi költségvetése is, mely az önkormányzat által közvetlenül ellátott feladatok bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazza.

Részletes indokolás

1. §-hoz

Meghatározza a rendelet hatályát.

2. §-hoz

Rögzíti az önkormányzat költségvetési szerveit.

3. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi összesített költségvetésének bevételi és kiadási főösszegeit, valamint utal az előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 1. mellékletre, továbbá az előirányzatok kötelező-, önként vállalt, állami jellege szerinti bontását részletező 2. mellékletre.

4. §-hoz

Meghatározza a Tápiósági Gézenyűz Óvoda 2019. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási fűsszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 3. mellékletre.

5. §-hoz

Meghatározza a Tápiósági Polgármesteri Hivatal 2019. évi intézményi költségvetésének bevételi és kiadási fűsszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 4. mellékletre.

6. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi intézményi költségvetésének (az egyes kormányzati funkciók keretében történű feladatellátásnak) a bevételi és kiadási fűsszegeit, valamint utal a kiemelt előirányzatok számszaki adatait tartalmazó 5. mellékletre.

7. §-hoz

Rűgzíti az önkormányzat 2019. évre engedélyezett létszámkeretét az 6. mellékletre történű utalással.

8. §-hoz

Meghatározza Tápióság Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének bevételi és kiadási összesített egyenlegét, a költségvetési hiányt.

9. §-hoz

A felhalmozási kiadások célok és feladatonkénti részletezését tartalmazó 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §-hoz

Összgszerűen rűgzíti a költségvetési tartalékokat a polgármester általános tartalék terhére történű intézkedési jogkörére.

11 - 22. §-okhoz

A rendelkezések a gazdálkodás részletszabályait rűgzítik.

23. §-hoz

A hatályba léptető és záró rendelkezéseket rűgzíti, valamint felsorolja a rendeletben meghatározott mellékleteket.

KIMUTATÁS

2019. évi önkormányzati összesített költségvetéshez kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

adatok Ft-ban

Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovatrend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	223 372 442	K1	Személyi juttatások	130 389 972
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	173 235 535	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 088 628
B3	Közhatalmi bevételek	36 619 265	K3	Dologi kiadások	134 416 752
B4	Működési bevételek	52 238 072	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 180 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	105 776 409
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	9 833 756
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	192 914 920
B8	Finanszírozási bevételek	244 898 908	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	120 763 785
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	312 229 779		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	406 851 761
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	173 235 535		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	202 748 676
	Finanszírozási bevételek (B8)	244 898 908		Finanszírozási kiadások (K9)	120 763 785
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	730 364 222	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	730 364 222
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	616 116 927		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	616 116 927
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	485 465 314		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	609 600 437

Rovat- rend	Előirányzatcsoport Kiemelt előirányzat szerinti bontás	Tápiósági Gézugáz Óvoda			Tápiósági Polgármesteri Hivatal			Önkormányzati Intézményi költségvetés			Összevont önkormányzati költségvetés		
		Költségvetési összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat	Költségvetési összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat	Költségvetési összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	223 372 442	223 372 442	-	-	
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	173 235 535	173 235 535	-	-	
B3	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-	-	36 619 265	36 619 265	-	-	
B4	Működési bevételek	-	-	42 628	-	-	-	-	52 195 446	49 442 571	2 500 000	252 875	
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	64 368 248	64 368 248	50 081 303	-	-	-	-	130 449 357	130 449 357	-	-	
B8	Finanszírozási bevételek - ebből maradvány igénybevétele	109 644	109 644	92 612	-	-	-	-	123 932 887	123 932 887	-	-	
		-	-	42 628	-	-	-	-	312 187 153	309 434 276	2 500 000	252 875	
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	-	-	-	-	-	-	-	173 235 535	173 235 535	-	-	
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	-	-	-	-	-	-	-	130 449 357	130 449 357	-	-	
	Finanszírozási bevételek (B8)	64 368 248	64 368 248	50 081 303	-	-	-	-	123 932 887	123 932 887	-	-	
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	64 368 248	64 368 248	50 123 929	-	-	-	-	615 872 045	613 119 170	2 500 000	252 875	
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B8)	109 644	109 644	135 238	-	-	-	-	615 872 045	613 119 170	2 500 000	252 875	
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	-	-	42 628	-	-	-	-	485 422 688	482 669 613	2 500 000	252 875	
K1	Személyi juttatások	46 768 908	46 768 908	36 923 695	-	-	-	-	46 697 369	46 697 369	-	-	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 250 630	9 250 630	7 071 087	-	-	-	-	6 786 901	6 786 901	-	-	
K3	Dologi kiadások	4 132 310	4 132 310	5 481 437	-	-	-	-	124 903 005	118 116 650	6 686 355	-	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	13 180 000	13 180 000	-	-	
K5	Egyéb működési célú kiadások	4 216 400	4 216 400	330 200	-	-	-	-	105 776 409	99 816 714	5 959 695	-	
K6	Beruházások	-	-	317 500	-	-	-	-	5 287 156	5 287 156	-	-	
K7	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	192 597 420	192 597 420	-	-	
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-	-	-	120 763 785	120 763 785	-	-	
K9	Finanszírozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	114 247 295	114 247 295	-	-	
K015		60 151 848	60 151 848	49 478 229	-	-	-	-	297 223 684	284 577 634	12 646 050	-	
	Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	4 216 400	4 216 400	647 700	-	-	-	-	197 884 576	197 884 576	-	-	
	Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	-	-	-	-	-	-	-	120 763 785	120 763 785	-	-	
	Finanszírozási kiadások (K9)	64 368 248	64 368 248	50 123 929	-	-	-	-	615 872 045	603 225 995	12 646 050	-	
K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	64 368 248	64 368 248	50 123 929	-	-	-	-	501 824 750	488 978 700	12 646 050	-	
	KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K9)	64 368 248	64 368 248	50 123 929	-	-	-	-	485 108 280	482 462 210	12 646 050	-	
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	-	-	42 628	-	-	-	-	485 108 280	482 462 210	12 646 050	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	223 372 442	223 372 442	223 372 442	-	-	-	-	223 372 442	223 372 442	-	-	
	Önkormányzati költségvetés	173 235 535	173 235 535	173 235 535	-	-	-	-	173 235 535	173 235 535	-	-	
	Állami feladat	36 619 265	36 619 265	36 619 265	-	-	-	-	36 619 265	36 619 265	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	52 238 072	49 446 187	49 442 571	-	-	-	-	52 238 072	49 446 187	2 500 000	252 875	
	Önkormányzati költségvetés	244 898 908	244 898 908	244 898 908	-	-	-	-	244 898 908	244 898 908	-	-	
	Állami feladat	124 135 123	124 135 123	124 135 123	-	-	-	-	124 135 123	124 135 123	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	312 229 779	309 476 904	309 434 276	-	-	-	-	312 229 779	309 476 904	2 500 000	252 875	
	Önkormányzati költségvetés	173 235 535	173 235 535	173 235 535	-	-	-	-	173 235 535	173 235 535	-	-	
	Állami feladat	244 898 908	244 898 908	244 898 908	-	-	-	-	244 898 908	244 898 908	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	730 384 222	727 611 347	727 611 347	-	-	-	-	730 384 222	727 611 347	2 500 000	252 875	
	Önkormányzati költségvetés	618 116 927	613 984 052	613 119 170	-	-	-	-	618 116 927	613 984 052	2 500 000	252 875	
	Állami feladat	485 465 314	482 712 439	482 669 613	-	-	-	-	485 465 314	482 712 439	2 500 000	252 875	
	Összesített önkormányzati költségvetés	130 389 072	130 389 072	130 389 072	-	-	-	-	130 389 072	130 389 072	-	-	
	Önkormányzati költségvetés	23 088 628	23 088 628	23 088 628	-	-	-	-	23 088 628	23 088 628	-	-	
	Állami feladat	134 416 752	127 730 397	124 903 005	-	-	-	-	134 416 752	127 730 397	6 686 355	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	105 776 409	99 816 714	99 816 714	-	-	-	-	105 776 409	99 816 714	5 959 695	-	
	Önkormányzati költségvetés	9 833 756	9 833 756	9 833 756	-	-	-	-	9 833 756	9 833 756	-	-	
	Állami feladat	192 914 920	192 914 920	192 597 420	-	-	-	-	192 914 920	192 914 920	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	120 763 785	120 763 785	120 763 785	-	-	-	-	120 763 785	120 763 785	-	-	
	Állami feladat	114 247 295	114 247 295	114 247 295	-	-	-	-	114 247 295	114 247 295	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	408 851 761	394 205 711	394 577 634	-	-	-	-	408 851 761	394 205 711	12 646 050	-	
	Önkormányzati költségvetés	202 748 876	202 748 876	197 884 576	-	-	-	-	202 748 876	202 748 876	-	-	
	Állami feladat	120 763 785	120 763 785	120 763 785	-	-	-	-	120 763 785	120 763 785	-	-	
	Összesített önkormányzati költségvetés	730 384 222	717 718 172	717 718 172	-	-	-	-	730 384 222	717 718 172	12 646 050	-	
	Önkormányzati költségvetés	618 116 927	603 470 877	603 470 877	-	-	-	-	618 116 927	603 470 877	12 646 050	-	
	Állami feladat	608 600 437	596 954 387	596 954 387	-	-	-	-	608 600 437	596 954 387	12 646 050	-	

KIMUTATÁS

Tápiósági Gézegyűző Óvoda

2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

adatok Ft-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	46 768 908
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 250 630
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	4 132 310
B4	Működési bevételek	0	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	4 216 400
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	0
B8	Finanszírozási bevételek	64 368 248	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	0		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	60 151 848
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	4 216 400
	Finanszírozási bevételek (B8)	64 368 248		Finanszírozási kiadások (K9)	0
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	64 368 248	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	64 368 248
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	109 644		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	64 368 248
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	0		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	64 368 248

KIMUTATÁS

Tápiósági Polgármesteri Hivatal

2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

adatok Ft-ban

Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat-rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1	Személyi juttatások	36 923 695
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 071 097
B3	Közhatalmi bevételek	0	K3	Dologi kiadások	5 481 437
B4	Működési bevételek	42 626	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	330 200
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	317 500
B8	Finanszírozási bevételek	50 081 303	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	0
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	42 626		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	49 476 229
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	0		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	647 700
	Finanszírozási bevételek (B8)	50 081 303		Finanszírozási kiadások (K9)	0
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	50 123 929	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	50 123 929
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	135 238		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	50 123 929
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	42 626		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	50 123 929

KIMUTATÁS

Tápióság Község Önkormányzata
2019. évi gazdálkodásához kapcsolódó bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatokról

adatok Ft-ban

Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN	Rovat- rend	Előirányzatcsoport	ÖSSZESEN
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	223 372 442	K1	Személyi juttatások	46 697 369
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	173 235 535	K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 766 901
B3	Közhatalmi bevételek	36 619 265	K3	Dologi kiadások	124 803 005
B4	Működési bevételek	52 195 446	K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 180 000
B5	Felhalmozási bevételek	0	K5	Egyéb működési célú kiadások	105 776 409
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	K6	Beruházások	5 287 156
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K7	Felújítások	192 597 420
B8	Finanszírozási bevételek	130 449 357	K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
			K9	Finanszírozási kiadások	120 763 785
	Működési bevételek (B1+B3+B4+B6)	312 187 153		Működési kiadások (K1+K2+K3+K4+K5)	297 223 684
	Felhalmozási bevételek (B2+B5+B7)	173 235 535		Felhalmozási kiadások (K6+K7+K8)	197 884 576
	Finanszírozási bevételek (B8)	130 449 357		Finanszírozási kiadások (K9)	120 763 785
B	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B1+...+B8):	615 872 045	K	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K1+...+K9):	615 872 045
	KONSZOLIDÁLT BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: (B - B816)	615 872 045		KONSZOLIDÁLT KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: (K - K915)	501 624 750
	FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (B - B8):	485 422 688		FINANSZÍROZÁSI MŰVELETEK NÉLKÜLI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (K - K9):	495 108 260

Tápióság Község Önkormányzatának felhalmozási kiadásai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Beruházások (K6)	
Laptop	320 000
Óvoda udvari játékok telepítése, bútorok	3 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	896 400
Tápiósági Gézigény Óvoda beruházásai összesen	4 216 400
Laptop, informatikai eszköz	160 000
Egyéb tárgyi eszköz	100 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	70 200
Tápiósági Polgármesteri Hivatal beruházásai összesen	330 200
052080 - Szennyvízcsatorna építése, fenntartása és üzemeltetése	
Szivattyúk felújítása	250 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	67 500
041237 - Közfoglalkoztatási mintaprogram	2 268 482
10114 Varroda laptop	150 000
10114 Varroda polc, varrógép	1 324 206
10116 Belterületi utak fűkasza	312 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	482 276
066020 - Város-, Községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	
Egyéb tárgyi eszközök (buszmegálló, kuka, pad, Étkező, Könyvtár vizes blokk)	1 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	405 000
074031 - Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	
Tárgyi eszköz vizsgáló asztal, mérleg	175 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	47 250
074032 - Ifjúság egészségügyi gondozás	95 250
Tárgyi eszköz vizsgáló asztal, mérleg	75 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	20 250
081030 - Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	
Egyéb tárgyi eszközök	100 000
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 000
082044 - Könyvtári szolgáltatások	
Könyvek beszerzése	334 928
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	16 746
Önkormányzati intézményi költségvetés beruházásai összesen	5 287 156
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	9 833 756
Felújítások (K7)	
Tápiósági Gézigény Óvoda felújításai összesen	
	0
Vizes iroda felújítása	250 000
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	67 500
Tápiósági Polgármesteri Hivatal felújításai összesen	317 500
013350 - Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	
	0
Bicskei 7/a, Papp K.1. (külső) lakások nyílászáró cseréje	
066020 - Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	
	192 597 420
10150- Játzóter támfal támogatás	26 417 322
10150- Játzóter támfal támogatás Önerő	2 935 537
10145- Óvodabővítés önerő	3 217 313
10145- Óvodabővítés	36 645 196
10145- Óvodabővítés műszaki ellenőrzés	250 000
10149- Cicahegy útépités	81 134 125
10149- Cicahegy útépités önerő	4 270 217
Leader Tábor vizesblokk felújítás önerő	400 998
Leader Sportcsarnok vizesblokk felújítás - önerő	900 000

10152 Sportpálya II önérték	2 440 945
Iskola étkező (Papp K.u. 1 belső lakás)	5 000 000
Könyvtár vizes blokk felújítása	1 500 000
	0
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	27 485 767
Önkormányzati intézményi költségvetés felújításai összesen	192 597 420
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	192 914 920
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
Tápiósági Gézugáz Óvoda felújításai összesen	0
Tápiósági Polgármesteri Hivatal felújításai összesen	0
Önkormányzati intézményi költségvetés egyéb felhalmozási kiadásai összesen	0
EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	0
Konszolidált felhalmozási célú kiadások mindösszesen	202 748 676

8. melléklet

**Tápióság Község Önkormányzatának kezeségvállalásai
2019. év**

Kezeségvállalás					
Sorszám	Jogcím	Esedékesség		Összeg	Összesen
		Kezdete	éve	Ft	Ft
1	Tápiómenti Települések Csatornamű Vízgazdálkodási társulata	2013.07.01		32 885 000 Ft	32 885 000 Ft
Kezeségvállalás összesen:				32 885 000 Ft	32 885 000 Ft

9. melléklet

Tápióság Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
2019. év

Sorszám	Jogcím	Kezességvállalás					
		Előirányzat		Terv		Terv	
		Ft	Ft	Ft	Ft	Ft	Ft
1	Helyi adók (kommunális, ipraüzési, gépjármű)	36 059 265	36 200 000	36 200 000	36 400 000	36 600 000	
2	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0	0	
3	Díjak, pótlékok, bírságok	510 000	510 000	510 000	520 000	520 000	
4	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0	0	
5	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0	0	
	Saját bevételek összesen*	36 569 265	36 710 000	36 710 000	36 920 000	37 120 000	

* az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletszabályról szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2. § (1) bekezdése alapján.

* az Áht. 29/A § (a) és (b) pontja alapján

10. melléklet

2019. évre tervezett közvetett támogatások

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Adómérséklés, mértányosság		Mentesség		Egyéb	
		Fő		Fő		Fő	
		Összege	Összege	Összege	Összege	Összege	Összege
Helyi iparüzési adó							
Kommunális adó			175	1 002 000			
Gépjármű adó			12	102 640			
Pótlék							
Adónemek összesen:		0	0	1 104 640	187	1 104 640	0

Ft

Adókedvezmény: Az önkormányzat 19/20111/XII.15. Magánszemélyek kommunális adója rendelete alapján mentességre jogosult a 70. életévét betöltött, és egyedülálló ingatlantulajdonos egy adótárgy után.

Gépjárműadó esetén pedig mozgáskorlátozott kedvezmény illeti meg a szükséges igazolásokkal rendelkező személyt. (Számuk év közben változhat)

Megnevezés *	Bevételi előirányzat	Adómérséklés, mértányosság		Mentesség		Egyéb	
		Fő		Fő		Fő	
		Összege	Összege	Összege	Összege	Összege	Összege
Étkezési díj tám.				6	861 432		
Összesen:		0	0	6	861 432	0	0

Ft

* Kedvezmény jogcíme: 90 év feletti étkezési térítési díjának eltörlése, önkormányzati rendelet alapján