

Sárisápi Polgármesteri Hivatal
2523 Sárisáp, Fő utca 123.
Telefon: 33/518-310; fax: 33/518-311; e-mail: hivatal@sarisap.hu

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Sárisáp Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
2019. február 4-én megtartott
üléséről

Sárisáp, 2019. február 4.

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
2523 Sárisáp, Fő utca 123.
Telefon: 33/518-310; fax: 33/518-311; e-mail: hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH/ 1147-2 /2019.

M E G H Í V Ó

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

2019. február 4-én – hétfő – 16⁰⁰órakor

tartja ülését a Polgármesteri Hivatal tanácstermében, melyre ezúton meghívom.

Napirendi javaslat:

1./ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv.29/A § szerinti határozathozatalhoz az önkormányzati költségvetés várható hatásairól.

Előadók:	Kollár Károly	polgármester
	Tittmann Jánosné	penzügyi főmunkatárs

2./ Sárisáp Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetés tervezetének megtárgyalása

Előadók:	Kollár Károly	polgármester
	Tittmann Jánosné	penzügyi főmunkatárs

3./ Egyéb kérdések, bejelentések

S á r i s á p, 2019. január 29.



Bercsényi László s.k.
Bizottsági elnök

**Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága**
2523 Sárisáp, Fő utca 123. Tel: 33/518-310, e-mail:hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH/1147-6/2018.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Sárisáp Község Polgármesteri Hivatalának hivatali helyiségében a 2019. február 4-én 16 órakor kezdődő Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsági ülésről.

Jelen vannak a mellékelt jelenléti ív szerint:

A bizottság elnöke:	Bercsényi László képviselő
A bizottság tagjai:	dr. Maradi Attila képviselő Ludvai Tibor nem képviselő bizottsági tag Szekeres Tibor képviselő
Meghívottak:	Kollár Károly polgármester Huberné Kisgyőri Katalin képviselő Ligetiné Vass Éva képviselő Takácsné Molnár Anikó jegyző Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs
Jegyzőkönyvvezető:	Tóthné Szatai Szilvia gazdálkodási ügyintéző

Napirendi javaslat:

1./ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv.29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól

Előadók:	Bercsényi László	bizottság elnöke
	Tittmann Jánosné	pénzügyi főmunkatárs

2./ Sárisáp Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetés tervezetének megtárgyalása

Előadók:	Bercsényi László	bizottság elnöke
	Tittmann Jánosné	pénzügyi főmunkatárs

3./ Egyéb kérdések, bejelentések

Bercsényi László bizottsági elnök köszöntötte az ülésen megjelenteket. Megállapította, hogy a bizottság határozatképes, mert az ülésen a 4 bizottsági tagból 4 jelen van.

Ismertette a meghívóban szereplő napirendi javaslatot. A bizottság tagjai egyhangúlag, 4 igen 0 nem és 0 tartózkodással elfogadták a napirendi pontok javaslatát, és erről az alábbi határozatot hozták:

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 5/2019.(II.4.) határozata a 2019. február 4-ei bizottsági ülés napirendi pontjainak elfogadásáról

A bizottság tagjai a meghívóban meghatározott napirendi pont javaslatokat változtatás nélkül elfogadták.

Határidő: azonnal
Felelős: Bercsényi László
bizottsági elnök

Határozattal elfogadott napirendi pontok

1./ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv.29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól

Előadók: Bercsényi László bizottság elnöke
Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs

2./ Sárisáp Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetés tervezetének megtárgyalása

Előadók: Bercsényi László bizottság elnöke
Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs

3./ Egyéb kérdések, bejelentések

Bercsényi László bizottsági elnök az ülésről készült jegyzőkönyv aláírójaként a 28/2014.(XI.20.) számú Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsági határozatra hivatkozva Szekeres Tibort jelölte meg.

Napirendi pontok tárgyalása

1./ Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV.tv.29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól

Előadók: Bercsényi László bizottság elnöke
Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs

Bercsényi László a bizottság elnöke ismertette az 1. napirendi pontot, majd felkérte **Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatársat**, röviden ismertesse az írásos előterjesztésben foglaltakat.

Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs elmondta, hogy a költségvetési rendelet elfogadása előtt határozattal kell megállapítani a költségvetési évet követő 3 év saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit. Az ehhez kapcsolódó táblázat az 1. melléklet.

Ismertette továbbá, hogy az önkormányzat a saját bevételek 50 %-ának mértékéig vehet fel hitelt. 2019. évre az önkormányzat saját bevétele 47 207 500 Ft, tehát ebben az évben 23 603 750 Ft hitelt vehetne fel az önkormányzat, ha szükséges lenne.

Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -12 166 042 Ft, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege -80 515 194 Ft. A költségvetési hiány finanszírozásának forrása az előző évi költségvetési maradvány.

Hitelfelvételre előreláthatólag nem lesz szükség.

Bercsényi László elnök megköszönte a szóbeli kiegészítést.

Véleménye szerint a költségvetési rendelet jól illeszkedik a gazdasági programhoz, az előző évekhez hasonlóan kiegyensúlyozott, stabil költségvetés.

Ezt követően megkérdezte a bizottság tagjait, van-e véleményük, kérdésük a költségvetési rendelet tervezetével kapcsolatban.

A bizottsági tagok részéről kérdés nem merült fel, ezért **Bercsényi László elnök** az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet-tervezetét változtatás nélkül javasolja a képviselő-testület elé terjeszteni.

A bizottság tagjai a határozati javaslattal egyetértettek, és egyhangúlag 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozták:

**Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 7/2019.
(II.04.) határozata a 2019. évi költségvetési rendelet
tervezetéről**

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendelet tervezetét változtatás nélkül 489 136 848 forint bevétellel, 489 136 848 forint kiadással, ezen belül 255 895 972 Ft költségvetési bevétellel, 348 577 208 Ft költségvetési kiadással, -92 681 236 forint egyenleggel a képviselő-testület részére elfogadásra javasolja.


Határidő: a következő képviselő-testületi ülés
2019. február 14.

Felelős: Bercsényi László bizottsági elnök

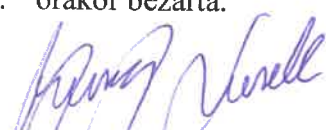
3./ Egyéb kérdések, bejelentések

Bercsényi László bizottsági elnök megkérdezte, hogy az egyebek napirenddel kapcsolatban van-e valakinek más hozzászólása, kérdése, javaslata.

A bizottság tagjai és a jelenlévők részéről egyéb kérdés, hozzászólás nem merült fel, ezért a bizottság elnöke megköszönte az aktív részvételt és az ülést 16.³⁰ órakor bezárta.


Szekeres Tibor
bizottsági tag



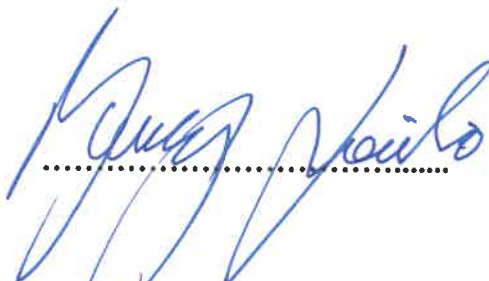

Bercsényi László
Pénzügyi és Településfejlesztési
Bizottság elnöke

J e l e n l é t i í v

2019. február 4-én megtartott Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság üléséről

A BIZOTTSÁG ELNÖKE:

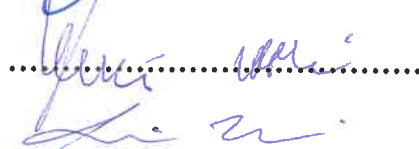
Bercsényi László



.....

A BIZOTTSÁG TAGJAI:

Dr. Maradi Attila
képviselő



.....

Ludvai Tibor
választópolgár



.....

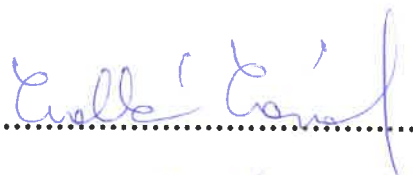
Szekeres Tibor
képviselő



.....

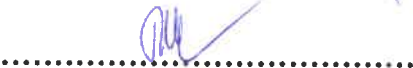
MEGHÍVOTTAK:

Kollár Károly
polgármester



.....

Takácsné Molnár Anikó
jegyző



.....

Tittmann Jánosné
pénzügyi főmunkatárs



.....

Keszthelyi Róbert
alpolgármester



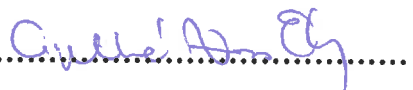
.....

Huberné Kisgyőri Katalin
képviselő



.....

Ligetiné Vass Éva
képviselő



.....

MELLÉKLET

a 2019. február 4-ei

Pénzügyi és Településfejlesztési

Bizottsági ülés

1. napirendi pontjához

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2019	2020	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	39 146 500	39 000 000	39 000 000	39 000 000	156 146 500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	7 821 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	31 821 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	90 000	90 000	45 000	0	225 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	47 207 500	47 240 000	47 195 000	47 150 000	188 792 500
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	23 603 750	23 620 000	23 597 500	23 575 000	94 396 250
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	-
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26	23 603 750	23 620 000	23 597 500	23 575 000	94 396 250



SÁRISÁP KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

2523 Sárísáp, Fő utca 123.

www.sarisap.hu

Telefon: 06-33/518-310 **Fax:** 06-33/518-311

E-mail: hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH - /2019.

Tárgy: Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29/A. § szerinti határozathozatal az önkormányzati költségvetés várható hatásairól

Ügyintéző: Takácsné Molnár Anikó

Előterjesztés

Sárísáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. február 14-én tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban – 353/2011. (XII.30.) Korm.rendelet – meghatározottak szerint saját bevételeivel, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

A tájékoztatási kötelezettségnek a kormányrendeletben meghatározott adattartalommal teszünk eleget, amit a határozati javaslat tartalmaz.

A leírtak alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elő elfogadásra T. Képviselő-testület számára.

Határozati javaslat:

**Sárísáp Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2019. (.....) önkormányzati határozata az önkormányzati költségvetés várható
hatásairól.**

Sárísáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét jelen határozat mellékelt táblázatában bemutatottak szerint (1. melléklet) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: a költségvetési rendelet elfogadása

Felelős: Kollár Károly polgármester

Sárisáp, 2019. február 5.



Kollár Károly s.k.
polgármester

MELLÉKLET

a 2019. február 4-ei

Pénzügyi és Településfejlesztési

Bizottsági ülés

2. napirendi pontjához

Sárisáp Községi Önkormányzatának 2019. évi összevont kiadási és bevételi mérlege

1. melléklet a önkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor-szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Onkormányzati feladatok	Államgazdasági feladatok
2	1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	126 003 801			126 003 801	0	
3	2 Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	
4	3 Személyi juttatások	K1	126 003 801			126 003 801	0	
5	4 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	24 840 213			24 840 213	0	
6	5 Készletbeszerzés	K31	13 415 438			13 415 438	0	
7	6 Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 562 000			2 562 000	0	
8	7 Szolgáltatási kiadások	K33	60 876 395			60 876 395	0	
9	8 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	570 000			570 000	0	
10	9 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	16 919 745			16 919 745	0	
11	10 Dologi kiadások	K3	94 343 578			94 343 578	0	
12	11 Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 230 874			4 230 874	0	
13	12 Elvonások és befizetések	K502	2 264 000			2 264 000	0	
14	13 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0	0	
15	14 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	8 537 334			8 537 334	0	
17	16 Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	6 187 000			6 187 000	0	
19	18 Tartalékok	K512	1 565 214			1 565 214	0	
20	19 Egyéb működési célú kiadások	K5	18 553 548	0	0	18 553 548	0	
21	20 Működési költségvetés kiadásai		267 972 014	0	0	267 972 014	0	
22	21 Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22 Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 000 000			2 000 000	0	
25	24 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 988 620			4 988 620	0	
26	25 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 712 780			1 712 780	0	
27	26 Beruházások	K6	8 701 400			8 701 400	0	
28	27 Ingatlanok felújítása	K71	56 617 106			56 617 106	0	
29	28 Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29 Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	15 286 688			15 286 688	0	
32	31 Felújítások	K7	71 903 794			71 903 794	0	
33	32 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36 Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38 Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40 Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0	0	
42	41 Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	348 577 208	0	0	348 577 208	0	
43	42 Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44 Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45 Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46 Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47 Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48 Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49 Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50 Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 220 247			6 220 247	0	
54	53 Központi, irányítószervi támogatás	K915	134 339 393			134 339 393	0	
55	54 Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
56	55 Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
57	56 Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	140 559 640			140 559 640	0	
58	57 Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
59	58 Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
60	59 Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
61	60 Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
62	61 Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
63	62 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
64	63 Finanszírozási kiadások összesen	K9	140 559 640			140 559 640	0	
65	64 Kiadások összesen		489 136 848			489 136 848	0	
66	Közfoglalkoztatottak tervezett létszáma	fő						

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
66	Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
67	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	79 209 583			79 209 583	0	
68	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	65 171 300			65 171 300		
69	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	29 644 536			29 644 536	0	
70	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 392 840			3 392 840	0	
71	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115					0	
72	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
73	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	177 418 259			177 418 259	0	
74	8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
75	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
76	10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	20 752 900			20 752 900	0	
77	11	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
78	12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	198 171 159			198 171 159	0	
79	13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
80	14	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
81	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
82	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
83	17	ebből EU-s támogatás					0	0	
84	18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
85	19	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
86	20	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
87	21	Vagyonis típusú adók	B34	5 146 500			5 146 500	0	
88	22	Értékesítési és forgalmi adók	B351	28 000 000			28 000 000		
89	23	Gépjárműadók	B354	6 000 000			6 000 000	0	
90	24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0	0	
91	25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	34 000 000			34 000 000	0	
92	26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000	0	
93	27	Közhatalmi bevételek	B3	39 296 500			39 296 500	0	
94	28	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
95	29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 531 000			8 531 000	0	
96	30	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	3 745 000			3 745 000	0	
97	31	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
98	23	Ellátási díjak	B405	2 137 806			2 137 806	0	
99	33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 680 507			2 680 507	0	
100	34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
101	35	Kamatbevételek	B408	1 200 000			1 200 000	0	
102	36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
103	37	Egyéb működési bevételek	B410	20 000			20 000	0	
104	38	Működési bevételek	B4	18 314 313			18 314 313	0	
105	39	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
106	40	Ingatlanok értékesítése	B52	90 000			90 000	0	
107	41	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
108	42	Részzesedések értékesítése	B54	0			0	0	
109	43	Részzesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
110	44	Felhalmozási bevételek	B5	90 000			90 000	0	
111	45	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
112	46	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63-B65	24 000			24 000	0	
113	47	Működési célú kölcsönök visszatérülése	B64	0			0	0	
114	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000			24 000	0	
115	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0	
116	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
117	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
118	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	255 895 972			255 895 972	0	
119	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
120	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
121	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
122	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
123	57	Forgalási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
124	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
125	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
126	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	98 901 483			98 901 483	0	
127	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
128	62	Maradvány igénybevétele	B813	98 901 483			98 901 483	0	
129	63	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
130	64	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
131	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	134 339 393			134 339 393	0	
132	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	233 240 876			233 240 876	0	
133	67	Finanszírozási bevételek	B8	233 240 876			233 240 876	0	
134	68	Bevételek összesen		489 136 848			489 136 848	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege- Sárisáp Község Önkormányzata

A		B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor- szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	33 188 059			33 188 059	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	33 188 059	0		33 188 059	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 277 975			6 277 975	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	10 375 438			10 375 438	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	150 000			150 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	46 989 666			46 989 666	0	
9	8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	120 000			120 000	0	
10	9	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	14 560 539			14 560 539	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	72 195 643	0		72 195 643	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	4 230 874			4 230 874	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	2 264 000			2 264 000	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	8 537 334			8 537 334	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	6 187 000			6 187 000	0	
19	18	Tartalékok	K512	1 565 214			1 565 214	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	18 553 548	0		18 553 548	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		134 446 099			134 446 099	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	4 043 620			4 043 620	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	1 091 780			1 091 780	0	
27	26	Beruházások	K6	5 135 400	0		5 135 400	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	56 617 106			56 617 106	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	15 286 688			15 286 688	0	
32	31	Felújítások	K7	71 903 794	0		71 903 794	0	
33	32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0		0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0		0	0	
35	34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0		0	0	
36	35	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0		0	0	
37	36	Lakástámogatás	K87	0	0		0	0	
38	37	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0		0	0	
39	38	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	
40	39	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	211 485 293			211 485 293	0	
41	40	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		0	0	
42	41	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0		0	0	
43	42	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0		0	0	
44	43	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0		0	0	
45	44	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0		0	0	
46	45	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0		0	0	
47	46	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0		0	0	
48	47	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0		0	0	
49	48	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0		0	0	
50	49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0		0	0	
51	50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 220 247			6 220 247	0	
52	51	Központi, irányítószervi támogatások finanszírozása	K915	134 339 393			134 339 393		
53	52	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
54	53	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0		0	0	
55	54	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	140 559 640	0		140 559 640	0	
56	55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0		0	0	
57	56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0		0	0	
58	57	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0		0	0	
59	58	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0		0	0	
60	59	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0		0	0	
61	60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0		0	0	
62	61	Finanszírozási kiadások összesen	K9	140 559 640			140 559 640	0	
63	62	Kiadások összesen		352 044 933			352 044 933	0	

65	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése		Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Onként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	79 209 583			79 209 583	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	65 171 300			65 171 300	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	29 644 536			29 644 536	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 392 840			3 392 840	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115					0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	177 418 259	0		177 418 259	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	20 752 900			20 752 900	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	198 171 159	0		198 171 159	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás					0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0		0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyon típusú adók	B34	5 146 500			5 146 500	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	28 000 000			28 000 000	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	6 000 000			6 000 000	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	34 000 000	0		34 000 000	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	150 000			150 000	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	39 296 500			39 296 500	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	8 531 000			8 531 000	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 045 000			2 045 000	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Ellátási díjak	B405	2 137 806			2 137 806	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 221 507			2 221 507	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	1 200 000			1 200 000	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410-411	20 000			20 000	0	
103	39	Működési bevételek	B4	16 155 313	0		16 155 313	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	90 000			90 000	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részeseadások értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részeseadások megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	90 000	0		90 000	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62,64	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63,65	24 000			24 000	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000	0		24 000	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	
116	52	Költségvetési bevételek	B1-87	253 736 972			253 736 972	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	98 307 961			98 307 961	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	98 307 961	0		98 307 961	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervek támogatás	B816	0			0	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	98 307 961			98 307 961	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	98 307 961			98 307 961	0	
132	68	Bevételek összesen		352 044 933			352 044 933	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sárisápi Polgármesteri Hivatal

A		B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor- szám	Kiadási jogcímelek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	38 350 990			38 350 990	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	38 350 990	0		38 350 990	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	7 630 979			7 630 979	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	1 390 000			1 390 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 362 000			2 362 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	6 480 800			6 480 800	0	
9	8	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	300 000			300 000	0	
10	9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	2 359 206			2 359 206	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	12 892 006	0		12 892 006	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0		0	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0	0	
19	18	Tartalékok	K512	0			0	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0		0	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		58 873 975			58 873 975	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	2 000 000			2 000 000	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	300 000			300 000	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	621 000			621 000	0	
27	26	Beruházások	K6	2 921 000	0		2 921 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	0			0	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0	0	
32	31	Felújítások	K7	0	0		0	0	
33	32	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	
42	41	Kötségvetési kiadások összesen	K1-K8	61 794 975			61 794 975	0	
43	42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0	
54	53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
55	54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
56	55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0	0	
57	56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
58	57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
59	58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
60	59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
61	60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
62	61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
63	62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0			0	0	
64	63	Kiadások összesen		61 794 975			61 794 975	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	Sor-szám	Bevételi jogcímelek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0			0	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	0			0	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0			0	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyoni típusú adók	B34	0			0	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	0			0	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0			0	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	0			0	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	1 700 000			1 700 000	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Ellátási díjak	B405	0			0	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	459 000			459 000	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0	
103	39	Működési bevételek	B4	2 159 000			2 159 000	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	0			0	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
116	52	Költtségvetési bevételek	B1-B7	2 159 000			2 159 000	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	451 572			451 572	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	451 572			451 572	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	59 184 403			59 184 403	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	59 635 975			59 635 975	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	59 635 975			59 635 975	0	
132	68	Bevételek összesen		61 794 975			61 794 975	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2019. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sári Óvoda és Mini Bölcsőde 4. melléklet a önkormányzati rendelethez

A		B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	54 464 752			54 464 752	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	54 464 752	0		54 464 752	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 931 259			10 931 259	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	1 650 000			1 650 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	50 000			50 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	7 405 929			7 405 929	0	
9	8	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	150 000			150 000	0	
10	9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	0			0	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	9 255 929	0		9 255 929	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0		0	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0	0	
19	18	Tartalékok	K512	0			0	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0			0	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		74 651 940			74 651 940	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	645 000			645 000	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0			0	0	
27	26	Beruházások	K6	645 000	0		645 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	0			0	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0	0	
32	31	Felújítások	K7	0	0		0	0	
33	32	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0	0	
42	41	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	75 296 940			75 296 940	0	
43	42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0	
54	53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
55	54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
56	55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0	0	
57	56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
58	57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
59	58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
60	59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
61	60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
62	61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
63	62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0			0	0	
64	63	Kiadások összesen		75 296 940			75 296 940	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Onkánt vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0		0	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0			0	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0			0	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyoni típusú adók	B34	0			0	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	0			0	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0			0	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	0			0	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0			0	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Elítélési díjak	B405	0			0	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0	
103	39	Működési bevételek	B4	0			0	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	0			0	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
116	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	0			0	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	141 950			141 950	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	141 950			141 950	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervei támogatás	B816	75 154 990			75 154 990	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	75 296 940			75 296 940	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	75 296 940			75 296 940	0	
132	68	Bevételek összesen		75 296 940			75 296 940	0	

LIKVIDITÁSI TERV
2019.

5. melléklet aörkormányzati rendelethez

A	B	VARHATÓ BEVÉTELEK ÜTEMEI											
		D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
1	Nyitó pénzkészlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	1 Önkormányzatok működési támogatása	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 854
4	2 Műk.célú támogatások áht.beiül	592 000	592 000	5 158 000	592 000	592 000	592 000	2 751 510	2 095 078	2 095 078	2 095 078	2 095 078	1 503 078
5	3 Felhalm.célú támogatások áht.beiül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	4 Vagyoni típusú adók	100 000	100 000	2 000 000	274 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 872 500	200 000	100 000	100 000
7	5 Termékek és szolgáltatások adói	1 500 000	1 500 000	9 500 000	2 700 000	2 000 000	2 500 000	300 000	500 000	9 500 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000
8	6 Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	20 000	0	0	30 000	0	0	100 000	0	0	0
9	7 Működési bevételek	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 514 313
10	8 Felhalmozási bevételek	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
11	9 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	6 000	0	0	6 000	0	0	6 000	0	0	6 000
12	10 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	11 Költésigvetési bevételek	18 384 355	18 384 355	32 876 355	19 758 355	19 084 355	19 620 355	19 543 865	19 087 433	29 965 933	20 687 433	19 587 433	18 915 745
14	12 Finanszírozási bevételek	130 000 000	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	15 740 876
16	13 Bevételök összesen	148 384 355	27 384 355	41 376 355	28 258 355	27 584 355	28 120 355	28 043 865	28 087 433	38 965 933	29 687 433	28 587 433	34 656 621
17	14 Halmozott bevételek	148 384 355	175 768 710	217 145 065	245 403 420	272 987 775	301 108 130	329 151 995	357 239 428	396 205 361	425 892 794	454 480 227	489 136 848

A	B	VARHATÓ KIADÁSOK ÜTEMEI											
		D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
19	Személyi juttatások	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	11 003 801
20	Munkaadói járulékok	2 000 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 140 213
21	Dologi kiadások	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	6 000 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	10 343 578
23	Előirattak pénzbeli juttatásai	300 000	400 000	400 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	730 874
24	Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	1 100 000	2 375 042	1 000 000	3 000 000	1 000 000	1 304 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	774 506
27	Működési kiadások	21 100 000	21 900 000	23 175 042	21 700 000	23 700 000	21 700 000	20 204 000	23 700 000	21 600 000	21 600 000	22 600 000	24 992 972
28	Beruházások	0	0	0	0	2 000 000	2 200 000	4 000 000	0	501 400	0	0	0
29	Felújítások	6 420 000	0	7 000 000	18 000 000	15 000 000	15 000 000	7 000 000	3 483 794	0	0	0	0
30	Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Felhalmozási kiadások	6 420 000	0	7 000 000	18 000 000	17 000 000	17 200 000	11 000 000	3 483 794	501 400	0	0	0
33	Kiadások együtt	27 520 000	21 900 000	30 175 042	39 700 000	40 700 000	38 900 000	31 204 000	27 183 794	22 101 400	21 600 000	22 600 000	24 992 972
34	Finanszírozási kiadások	12 000 000	11 000 000	10 000 000	17 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	13 559 640
36	Összes kiadás	39 520 000	32 900 000	40 175 042	56 700 000	51 700 000	49 900 000	42 204 000	38 183 794	33 101 400	32 600 000	33 600 000	38 552 612
37	Halmozott kiadás	39 520 000	72 420 000	112 595 042	169 295 042	220 995 042	270 895 042	313 099 042	351 282 836	384 384 236	416 984 236	450 584 236	489 136 848
38	Eltérés	108 864 355	103 348 710	104 550 023	76 108 378	51 992 733	30 213 088	16 052 953	5 956 592	11 821 125	8 908 558	3 895 991	0

6. melléklet aönkormányzati rendelethez

**Többéves kihatással járó döntések évenkénti bontásban
2019.**

Sárisáp Község Önkormányzatának több éves kihatással járó döntése nincs.

2019. évi közvetett támogatások tervezete

Megnevezés	Összeg
Adókedvezmények (kommunális adó)	452 500
Adóelengedés	-
Gyermekétkeztetés	11 943 000
Bérleti díjkedvezmények (Művelődési Ház)	2 800 000
Összesen:	15 195 500

Adókedvezmény a kommunális adónál van megállapítva a 70 éven felüli, egyedüli tulajdonos vagy haszonélvező részére, abban az esetben, ha a tulajdonosok mindegyike 70 éven felüli, valamint a gyermekét egyedül nevelő szülő részére.

Adóelengedést nem tervezünk.

Gyermekétkeztetés vonatkozásában a jogszabály által előírt kötelező kedvezményekkel számoltunk.

A Művelődési Házban mentes a bérleti díj megfizetése alól az óvoda és iskola farsangi bálja, a Bányász Szakszervezet, az önkormányzat, a Sárísápi Szlovák Önkormányzat, a Sárísápi Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Karitás, valamint az önkormányzat által költségvetési támogatásban részesített szervezet bevétel nélküli rendezvénye.

Községi intézmények bevételes rendezvényei egységesen, valamint előbbiek javára rendezett bevételes rendezvények, továbbá az Annavölgy és Sárísáp Kertbarátainak és Borbarátnőinek Egyesülete által rendezett bálon 11.550 Ft/alkalom.

Az önkormányzat a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz kölcsönt nem nyújt.

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV
2019.

8. melléklet aönkormányzati rendelethez

A	B	C	ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ÜTEMEI											
			D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
	BEVÉTELEK	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
1	Önkormányzatok működési támogatása	177 418 259	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855	14 784 855
2	Működési célú támogat. Áht.beüül	20 752 900	592 000	5 158 000	592 000	592 000	592 000	592 000	2 751 510	2 095 078	2 095 078	2 095 078	2 095 078	1 503 078
3	Felhalmozási célú támogat. Áht.beüül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	Vagyoni típusú adók	5 146 500	100 000	2 000 000	274 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 872 500	200 000	100 000	100 000
5	Termékek és szolgáltatások adói	34 000 000	1 500 000	9 500 000	2 700 000	2 000 000	2 500 000	300 000	300 000	500 000	9 500 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000
6	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	0	20 000	0	0	30 000	0	0	0	100 000	0	0	0
7	Működési bevételek	18 314 313	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 514 313
8	Felhalmozási bevételek	90 000	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
9	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Költségvetési bevételek	255 895 972	18 384 355	32 876 355	19 758 355	19 084 355	19 620 355	19 543 865	19 087 433	19 087 433	29 965 933	20 687 433	19 587 433	18 915 745
12	Finanszírozási bevételek	233 240 876	130 000 000	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	15 740 876
13	Összes bevétel	489 136 848	148 384 355	27 384 355	41 376 355	28 258 355	28 120 355	28 043 865	28 087 433	28 087 433	38 965 933	29 687 433	28 587 433	34 666 621
14	Halmozott bevételek	148 384 355	175 768 710	217 145 065	245 403 420	272 987 775	301 108 130	329 151 995	357 239 428	396 205 361	425 892 794	454 480 227	489 136 848	489 136 848
	KIADÁSOK	EREDETI ELŐIRÁNYZAT	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
14	Személyi juttatások	126 003 801	10 000 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	10 500 000	11 003 801
15	Munkaadói járulékok	24 840 213	2 000 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 000 000	2 000 000	2 140 213
17	Dologi kiadások	94 343 578	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	6 000 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	7 800 000	10 343 578
18	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 230 874	300 000	400 000	400 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	730 874
19	Egyéb működési célú kiadások	18 553 548	1 000 000	1 100 000	2 375 042	1 000 000	3 000 000	1 000 000	1 304 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	774 506
20	Működési kiadások	267 972 014	21 100 000	21 900 000	23 175 042	21 700 000	23 700 000	21 700 000	20 204 000	23 700 000	21 600 000	21 600 000	22 600 000	24 992 972
21	Beruházások	8 701 400	0	0	0	2 000 000	2 200 000	2 200 000	4 000 000	0	501 400	0	0	0
22	Felújítások	71 903 794	6 420 000	7 000 000	18 000 000	15 000 000	15 000 000	15 000 000	7 000 000	3 483 794	0	0	0	0
23	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Felhalmozási kiadások	80 605 194	6 420 000	7 000 000	18 000 000	17 000 000	17 200 000	17 200 000	11 000 000	3 483 794	501 400	0	0	0
25	Kiadások együtt	348 577 208	27 520 000	21 900 000	30 175 042	39 700 000	40 700 000	38 900 000	31 204 000	27 183 794	22 101 400	21 600 000	22 600 000	24 992 972
26	Finanszírozási kiadások	140 559 640	12 000 000	11 000 000	10 000 000	17 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	11 000 000	13 559 640
27	Összes kiadás	489 136 848	39 520 000	32 900 000	40 175 042	56 700 000	51 700 000	49 900 000	42 204 000	38 183 794	33 101 400	32 600 000	33 600 000	38 552 612
28	Halmozott kiadás	0	39 520 000	72 420 000	112 595 042	169 295 042	220 995 042	270 895 042	313 099 042	351 282 836	384 384 236	416 984 236	450 584 236	489 136 848
29	Eltérés	0	108 864 355	103 348 710	104 550 023	76 108 378	51 992 733	30 213 068	16 052 953	5 956 592	11 821 125	8 908 558	3 895 991	0

**Európai uniós forrással megvalósuló projektek tervezett bevételei, kiadásai (Ft-ban)
2019.**

Sárisáp Község Önkormányzata európai uniós forrással megvalósuló projektet 2019-re nem tervez.

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2019-2020-2021-2022 évi alakulását külön bemutató MÉRLEG**

	A	B	C	D	D
1	Megnevezés	2019 év	2020 év	2021 év	2022 év
2	I. Működési bevételek és kiadások				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	198 171 159	205 000 000	205 000 000	205 000 000
4	Közhatalmi bevételek	39 296 500	38 000 000	38 000 000	38 000 000
5	Működési bevételek	18 314 313	16 000 000	16 000 000	16 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	24 000	24 000	24 000
7	Működési célú bevételek összesen	255 805 972	259 024 000	259 024 000	259 024 000
8	Személyi juttatások	126 003 801	125 000 000	125 000 000	125 000 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 840 213	25 000 000	25 000 000	25 000 000
10	Dologi kiadások	94 343 578	100 000 000	100 000 000	100 000 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 230 874	5 000 000	5 000 000	5 000 000
12	Egyéb működési célú kiadások	18 553 548	27 000 000	27 000 000	27 000 000
13	- ebből Működési tartalékok	1 565 214	3 000 000	2 000 000	1 000 000
14	Működési célú kiadások összesen	267 972 014	282 000 000	282 000 000	282 000 000
15	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
16	Felhalmozási célú bevételek összesen	90 000	90 000	90 000	0
17	Beruházások	8 701 400	10 000 000	10 000 000	10 000 000
18	Felújítások	71 903 794	17 114 000	17 114 000	17 024 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú kiadások összesen	80 605 194	27 114 000	27 114 000	27 024 000
21	III. Finanszírozási bevételek	233 240 876	200 000 000	200 000 000	200 000 000
22	IV. Finanszírozási kiadások	140 559 640	150 000 000	150 000 000	150 000 000
23	Önkormányzat bevételei összesen	489 136 848	459 114 000	459 114 000	459 024 000
24	Önkormányzat kiadásai összesen	489 136 848	459 114 000	459 114 000	459 024 000

TÁMOGATÁSOK 2019.

	A	B
1	Megnevezés	2019. évi terv
2	Bányász Nyugdíjas Szakszervezet	100 000
3	Vöröskereszt	100 000
4	Kertbarátok és Borbarátnők Egyesülete	1 372 000
5	Sárisáp-Annayölgy Polgárőr Egyesület	300 000
6	Karitasz	100 000
7	Horgászegyesület	25 000
8	Sportegyesület	3 060 000
9	Mozgáskorlátozottak Egyesülete	10 000
10	Tűzoltó Egyesület	300 000
11	Sárisáp Községért Közalapítvány	660 000
12	Összesen:	6 027 000

**A költségvetési hiány finanszírozásának bemutatása
2019.**

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	Költségvetési hiány belső finanszírozása	92 681 236
5	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0
8	Összesen	92 681 236

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2019	2020	2021	2022	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	39 146 500	39 000 000	39 000 000	39 000 000	156 146 500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	7 821 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	31 821 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	90 000	90 000	45 000	0	225 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
A kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	47 207 500	47 240 000	47 195 000	47 150 000	188 792 500
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	23 603 750	23 620 000	23 597 500	23 575 000	94 396 250
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	-
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26	23 603 750	23 620 000	23 597 500	23 575 000	94 396 250

14. melléklet a önkormányzati rendelethez

Sárisáp Község Önkormányzatának 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sárisáp Község Önkormányzata 2019. évre vonatkozóan adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 2019.

	A	B
1	Költségvetési többlet, hiány (+/-)	-92 681 236
2	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	-12 166 042
3	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-80 515 194
4	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-)	92 681 236
5	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	12 166 042
6	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	80 515 194

Sárisáp Község Önkormányzata
összevont költségvetési mérleg az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)
2019. évi költségvetés

Megnevezés	Sor- szá m	2017. évi tény	2018. év várható teljesítés	2019. évi terv
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	01	196 644 773	208 445 904	198 171 159
Közhatalmi bevételek	02	42 047 323	46 702 489	39 296 500
Működési bevételek	03	21 401 093	25 307 990	18 314 313
Működési célú átvett pénzeszközök	04	24 000	214 250	24 000
Finanszírozási bevételek	05	214 384 866	284 127 880	233 240 876
Működési célú bevételek összesen (01+....+5)	6	474 502 055	564 798 513	489 046 848
Személyi juttatások	7	115 060 943	127 771 959	126 003 801
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. Adó	8	24 146 221	23 941 306	24 840 213
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	9	67 765 889	74 445 731	94 343 578
Ellátottak pénzbeli juttatása	10	4 278 434	3 320 321	4 230 874
Egyéb műk. Célú kiadások	11	12 746 705	11 462 636	18 553 548
- ebből Működési tartalékok	12	0	0	1 565 214
Finanszírozási kiadások	13	105 251 296	122 349 404	140 559 640
Működési célú kiadások összesen (7+....+13)	14	329 249 488	363 291 357	408 531 654
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú bevételek összesen (15)	15	88 497 593	32 539 335	90 000
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	16	10 484 314	8 824 439	8 701 400
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	17	105 459 848	127 291 625	71 903 794
Értékesített tárgyi eszk.utáni áfa befizetés	18	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	19	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen (16+....+19)	20	115 944 162	136 116 064	80 605 194
Önkormányzat bevételei összesen (6+15)	21	562 999 648	597 337 848	489 136 848
Önkormányzat kiadásai összesen (14+20)	22	445 193 650	499 407 421	489 136 848

TERVEZET
Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
/2019. (II.) önkormányzati rendelete
Sárisáp Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetéséről

Sárisáp Község Önkormányzat 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:

1. § (1) Sárisáp Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2019. évi költségvetésének:

a) bevételi főösszegét	489 136 848 Ft-ban
b) kiadási főösszegét	489 136 848 Ft-ban

c) a főösszegen belül:

ca) a költségvetési bevételeket	255 895 972 Ft-ban
cb) a költségvetési kiadásokat	348 577 208 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés egyenlegének összegét -92 681 236 Ft-ban állapítja meg.

Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -12 166 042 Ft, a felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege -80 515 194 Ft.

2. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

3. § A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3., 4. melléklet tartalmazza.

4.§ A helyi önkormányzat likviditási tervét az 5. melléklet tartalmazza.

5.§ Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit a 6. melléklet tartalmazza.

6.§ A 2019. évi közvetett támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.

7.§ Az előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

8.§ Az Európai Unió forrással megvalósuló projekteket a 9. melléklet tartalmazza.

9.§ A költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

10.§ A tervezett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

11.§ A költségvetési hiány belső és külső finanszírozásának bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.

12.§ Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. melléklet tartalmazza.

13. § Az önkormányzat 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 14. melléklet tartalmazza.

14. § Az önkormányzat 2019. évi bevételeinek és kiadásainak egyenlegét a 15. melléklet tartalmazza.

15. § Az Áht. 102.§ (3) bekezdése szerinti mérleget a 16. melléklet tartalmazza.

16.§ Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Sárisápi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2019. évben 50 000 Ft-ban állapítja meg.

17.§ A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokból 2 500 000 Ft-ban állapítja meg a Helyi önkormányzatok könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatásáról szóló pályázati kiírásban előírt közösségi szinterek technikai, műszaki technikai eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására, épületének karbantartására, felújítására igényelhető forráshoz szükséges önrész összegét.

18. § Önkormányzati biztos kijelölésére a Képviselő-testület nem állapít meg az Áht 71. § (1) bekezdésében meghatározottaknál kisebb mértéket, vagy rövidebb időtartamot, lejáratot.

19. § A polgármester nettó 2 000 000 Ft-ig dönthet a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

20. § Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

21. § A képviselő-testület a helyi elismerések alapításáról és adományozásáról szóló 10/2002. (IV. 25.) rendeletének 1.§-ában megállapított elismerésekkel együtt járó ajándéktárgy összegét 2019. évben

a) Sárisápiért Kitüntető Cím adományozása esetén 20 000 Ft-ig,

b) Sárisápiért Elismerő Oklevél adományozása esetén 10 000 Ft-ig,

c) Tiszteletbeli Sárisápi Polgár elismerés adományozása esetén 20 000 Ft-ig,

- d) Önkormányzatbarát Vállalkozás elismerés adományozása esetén 10 000 Ft-ig,
e) Polgármesteri Dicséret adományozása esetén 5 000 Ft-ig terjedő összegben állapítja meg.

22. § A képviselő-testület az építmények rendeltetésszerű használatához szükséges parkoló- és rakodóhely megvásárlásáról szóló 9/2001. (V. 31.) rendeletének mellékletében meghatározott megváltási díj összegét 2019. évre 150 000 Ft +ÁFA /parkolóhely összegben állapítja meg.

23.§ Az önkormányzat és intézményei alkalmazásában álló munkavállalók részére adható temetési segély összege 25 000 Ft.

24. § (1) Ez a rendelet 2019. február-én lép hatályba, rendelkezéseit 2019. január 1-től kell alkalmazni.

Kollár Károly *J.J.*
polgármester



Takácsné Molnár Anikó *J.J.*
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. február 14-én tartandó ülésére

INDOKOLÁS***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2019. évi költségvetési rendeletét.

Bevételek

A helyi közügyek ellátását 2019-ben is, hasonlóan az előző évhez az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános jellegű támogatás szolgálja.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A támogatási jogcímek és a hozzá tartozó összegek az alábbiak:

Támogatási jogcím megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	79 209 583
Ebből: Önkormányzati hivatal működésének támogatása	34 853 800
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	5 733 330
Közvilágítási feladatok	7 552 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	968 484
Közutak fenntartásának támogatása	4 176 800
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása ¹	7 570 800
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	33 150
Kiegészítés ²	17 348 819
Polgármesteri illetmény támogatása	972 400
Egyes köznevelési feladatok támogatása	65 171 300
Ebből: Óvodapedagógusok és közvetlen segítők bértámogatása	53 447 800
Óvodaműködtetési támogatás	9 740 060
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	1 983 500
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	29 644 536
Ebből: Szociális feladatok támogatása	11 416 146
Gyermekétkeztetés feladaton dolgozók bértámogatása	9 063 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	8 735 610
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	429 780
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 392 840
Mindösszesen:	177 418 259

¹ Az előzőekben fel nem sorolt feladatok támogatására

² Ha az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége 7 001-10 000 forint között van, akkor az általános támogatás minimum 20%, maximum 25%-a. A 2017. évi adóerő-képesség ismeretében a kiegészítési mértékek pozitív irányban módosulhatnak.

Kiadások

A Kormány döntött a 324/2018. (XII.30.) Korm. rendeletében a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról. Ezek alkalmazását már figyelembe vettük a tervezésnél. A kötelező legkisebb munkabér 2019. január 1-től 149.000,-Ft/hó, garantált bérminimum pedig 195.000,- Ft/hó.

Tervezésre került a költségvetési törvény szerint minden dolgozó részére 1.000,-Ft/hó bankszámla-vezetési költségtérítés.

A dologi kiadásokat az előző évihez hasonló szinten terveztük.

Tervezett beruházások, illetve felújítások:

Iskola tetőszigetelés, csatornázás	5 416 987 Ft
Iskola részleges kerítéscsere	1 000 000 Ft
Számítógépek beszerzése Polgármesteri Hivatal	2 540 000 Ft
Irodai székek beszerzése Polgármesteri Hivatal	381 000 Ft
Urnafal	3 251 200 Ft
Temetői kerítés részleges cseréje	749 300 Ft
Fő utca 99. sz. ingatlan kerítés	1 000 000 Ft
Hunyadi utca felújítás önrő	10 000 000 Ft
Nádas köz felújítás	15 000 000 Ft
Vár utca csorga	1 500 000 Ft
Fő utca járda felújítás Fő u. 184-Patikaig	3 732 007 Ft
Fő utca járda felújítás Fő u. 81-95-ig	5 222 164 Ft
Fő utca járda felújítás cukrászda és iskola között	6 920 214 Ft
Köztársaság utca járda és árok	1 500 000 Ft
Köztársaság utca felújítás Nyírfa köz - Nádas köz	10 000 000 Ft
Fő utcai átereszt	2 228 425 Ft
Vis maior önrész	2 404 000 Ft

A 2019. évi költségvetés tervezete fentiek alapján került összeállításra.

Mivel a jogalkotásról szóló törvény a jogszabály előkészítője számára előírja egy előzetes hatásvizsgálat elkészítését és arról – önkormányzati rendelet esetében – a képviselő-testület tájékoztatását, ezért itt ezekről rendelkezni kell.

Hatásvizsgálat a 2019. évi önkormányzati költségvetési rendelet készítéséhez:

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. Sárísáp Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet az 1. a) pontban foglaltakon felül a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos törvénysértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: adottak

Sárísáp, 2019. február 14.



Kollár Károly J.S.
polgármester