

**LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

**2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ**

**2/2019. (II.13.) RENDELETE**

**LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**  
**2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelete**

**Lesenceistvánd Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról**

Lesenceistvánd 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. Általános rendelkezések**

**1 § (1)** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat intézményeire terjed ki.

(2) E rendelet rendelkezéseit az önállóan működő intézmények vonatkozásában a 2019. évi költségvetésükről szóló határozatokban foglaltaknak megfelelően kell alkalmazni.

(3) A rendelet meghatározza az Önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak ellátásához szükséges bevételeket, valamint kiadásokat (kiemelt kiadási előirányzatok szerinti bontásban), továbbá megállapítja az Önkormányzat és az intézmények létszámát.

(4) Lesenceistvánd Község Önkormányzatának felügyelete alá tartozó intézményeinek ésszerű és takarékos gazdálkodást kell folytatniuk, feltárva minden lehetséges pótlólagos külső és belső forrást.

(5) A (4) bekezdésben foglaltak végrehajtását a Képviselő-testület a költségvetési szervek vezetőinek általános és eseti jellegű gazdasági beszámoltatásával a polgármester, jegyző a gazdálkodás szabályszerűségét az éves belső ellenőrzési tervben megfogalmazottak alapján, a költségvetési ellenőrzések keretében végzik.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai, a finanszírozás módja**

**2. §** A Képviselő-testület az összevont költségvetési bevételi főösszeget 461.794.350 Ft – ban, a kiadási főösszeget 461.794.350 Ft – ban állapítja meg.

(1) A Képviselő-testület az összevont bevételi főösszegeken belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	304.251.011 Ft
b) közhatalmi bevételek	19.850.000 Ft
c) működési bevételek	7.825.764 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2.162.000 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150.000 Ft
h) finanszírozási bevételek	127.555.575 Ft
ebből költségvetési maradvány igénybevétele	112.855.575 Ft.

(2) A Képviselő-testület az összevont kiadási főösszegezen belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

a) személyi juttatások	89.207.021 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	16.535.244 Ft
c) dologi jellegű kiadások	39.024.185 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	5.800.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	209.835.000 Ft
ebből általános tartalék	32.000.000 Ft
f) beruházások	86.692.900 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	14.700.000 Ft

3. § Az Önkormányzat 2019. évi összevont költségvetése mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

4. § A Képviselő-testület a költségvetési bevételi főösszeget 426.403.000 Ft – ban, a kiadási főösszeget 426.403.000 Ft – ban állapítja meg.

(1) A Képviselő-testület a kiadási főösszegezen belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

a) személyi juttatások	35.308.335 Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok	6.025.000 Ft
c) dologi jellegű kiadások	32.056.665 Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	5.800.000 Ft
e) egyéb működési célú kiadások	209.065.000 Ft
ebből általános tartalék	32.000.000 Ft
f) beruházások	86.350.000 Ft
g) felújítások	0 Ft
h) egyéb felhalmozási célú kiadások	0 Ft
i) finanszírozási kiadások	51.798.000 Ft

(2) A Képviselő-testület a bevételi főösszegezen belül a kiemelt előirányzatokat a következőképpen állapítja meg:

a) működési célú támogatások államháztartáson belülről	270.420.807 Ft
b) közhatalmi bevételek	19.850.000 Ft
c) működési bevételek	7.825.764 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	0 Ft
e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2.162.000 Ft
f) felhalmozási bevételek	0 Ft
g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150.000 Ft
h) finanszírozási bevételek	125.994.429 Ft
ebből költségvetési maradvány igénybevétele	111.294.429 Ft.

Létszámkeretét: 2019.01.01.-től 11 főben állapítja meg.

5. § (1) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetése mérlegét a 2. melléklet, bevételi előirányzatainak jogcím csoportonkénti részletezését a 3. melléklet, feladatonkénti bontását a 4. melléklet tartalmazza. Költségvetési kiadásainak kiemelt előirányzatonkénti részletezését az 5. melléklet, feladatonkénti bontását a 6. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat beruházási kiadásait feladatonkénti bontásban a 7. melléklet tartalmazza.

### 3. Az Önkormányzat és költségvetési szervei kiadásai és bevételei

6. § A Képviselő-testület a 2019. évi költségvetés intézményi bevételi előirányzatát 72.489.350 Ft – ban, kiadási előirányzatát 72.489.350 Ft – ban állapítja meg a 8. melléklet szerint.

7. § A Képviselő-testület a **Lcsenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal**, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének főbb kiadási és bevételi előirányzatait a következő jogcímcsoportonként állapítja meg:

<b>a) Működési kiadások</b>	<b>72.146.450 Ft</b>
1. személyi juttatás	53.898.686 Ft
2. munkaadót terhelő járulék	10.510.244 Ft
3. dologi és egyéb folyó kiadás	6.967.520 Ft
4. egyéb működési kiadások	770.000 Ft
5. ellátottak pénzbeli juttatása	0 Ft
<b>b) Felhalmozási kiadások</b>	<b>342.900 Ft</b>
1. Beruházási kiadások áfa-val, pénzügyi befektetés	342.900 Ft
2. Felújítási kiadások áfa-val	0 Ft
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0 Ft
<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>72.489.350 Ft</b>
<b>c) Működési bevételek</b>	<b>35.391.350 Ft</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	33.830.204 Ft
Egyéb működési bevételek	0 Ft
Pénzmaradvány	1.561.146 Ft
<b>d) Felhalmozási bevételek</b>	<b>0 Ft</b>
Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0 Ft
Egyéb felhalmozási bevételek	0 Ft
<b>e) Finanszírozási bevételek</b>	<b>37.098.000 Ft</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>72.489.350 Ft</b>

Az intézmény létszámkeretét: 2019.01.01.-től 13 főben állapítja meg.

### 4. A rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

8. § (1) A költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak **bc**, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak **cl**. Pályázat csak olyan tevékenységi

körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges. A pályázat benyújtásához a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges abban az esetben, ha az eredményes pályázathoz saját erőt kell biztosítani, illetve a pályázati feltételek teljesítése a következő gazdasági évekre kiható pénzügyi kötelezettség vállalást is jelent.

(2) A hozzájárulás megadása a Polgármester hatáskörébe tartozik abban az esetben, ha a pályázati cél megvalósulása nem eredményez a költségvetési éven túli kötelezettség vállalást, és a pályázathoz nem kell önerőt biztosítani, vagy pályázathoz szükséges saját forrás a költségvetési szervnek a jóváhagyott költségvetésében rendelkezésre áll.

(3) A pályázatban való részvételhez történő hozzájárulás megadása előtt vizsgálni kell a pályázattal megvalósítandó cél kiadási vonzatát, annak többéves kihatását és szakmai hasznosságát.

(4) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és a hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik, abban az esetben, ha a pályázatnak a következő években többletfinanszírozási igénye van.

(5) A közvetlen pénzbeli támogatásról, felajánlás elfogadásáról, a pályázat elbírálásának eredményéről, annak felhasználásáról a költségvetési szerv vezetője köteles tájékoztatni a Polgármestert, valamint a Képviselő-testületet az éves beszámolójában.

## **5. Az önkormányzat költségvetési szerveinek gazdálkodása és előirányzat módosítása**

**9. § (1)** Az Önkormányzat költségvetésének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(2) A Képviselő-testület a saját hatáskörű előirányzat-módosítás lehetőségét az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvényben foglalt rendelkezések betartásával engedélyezi.

A költségvetési szerv által végrehajtott előirányzat-módosítás tartós kötelezettséget **nem** eredményezhet.

(3) A saját hatáskörű előirányzat-változtatásokról, valamint a központosított támogatásokról, az Önkormányzat számára biztosított pótelőirányzatokról a Polgármester a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja, és negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet Képviselő-testület elé terjesztéséig december 31-i hatállyal előterjeszti emiatt a költségvetési rendelet módosítását.

(4) Az Önkormányzat által nem tervezett és többletbevételeként jelentkező forrásokat általános tartalékként kell kezelni és felhasználásáról a Képviselő-testület az előirányzat-módosítások során dönt.

**10. § (1)** A költségvetési szervek feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(2) Az intézményeknél szakmai programok indításához, a feladatmutatót érintő fejlesztésekhez a Képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges, melyet megelőzően vizsgálni kell annak költségvetési hatását.

(3) Az intézményi feladatok évközi változásáról – ami csoportok számának változásához, feladatmutató módosulásához kapcsolódik – a költségvetési szerv vezetője haladéktalanul köteles tájékoztatni a Polgármestert.

A Polgármester az elmaradt feladatra jutó kiadási előirányzat zárolásáról azonnal intézkedik, és erről tájékoztatja a Képviselő-testületet.

## **6. A személyi juttatásokkal és munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása**

**11. § (1)** A személyi juttatásokkal az intézmények év közben önállóan gazdálkodnak, a működés során keletkezett személyi juttatások maradványának felhasználásáról az intézményvezetők kötelesek tájékoztatást adni a Polgármester részére.

(2) A költségvetési szervek létszámkeretének módosítása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők részére a cafetéria keretében biztosított juttatás összege személyenként bruttó 200 000 Ft. Az Önkormányzatnál, valamint intézményeinél foglalkoztatott közalkalmazottak, a Munka Törvénykönyve szerinti munkavállalók (kivéve közmunka-programban résztvevők) béren kívüli juttatásként, személyenként nettó 8 300 Ft összegű, SZÉP kártya alszámlákra kifizetésre kerülő juttatásban részesülnek. A főállású polgármester cafetéria keretében biztosított juttatása bruttó 200 000 Ft.

**12. § (1)** 2019. évben az Önkormányzatnál a közköltségen történő temetés összege legfeljebb 150 000 Ft.

(2) A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás összege 2019. évben 6 000 Ft.

## **7. Felhalmozási, felújítási, karbantartási előirányzattal való gazdálkodás**

**13. § (1)** A beruházásra jóváhagyott előirányzattal az Önkormányzat gazdálkodik.

(2) Az intézmények nyári karbantartásának bonyolításában az Önkormányzat közreműködik.

(3) A költségvetési szervezetek a 2019. évi költségvetési előirányzaton felül többletbevételeik, valamint pályázati úton elnyert forrásaik terhére eszközbeszerzéseket végezhetnek, erre a célra felhalmozási jogot kapnak.

(4) Az önkormányzati ingatlanok felújítási-beruházási előirányzatával az Önkormányzat gazdálkodik.

(5) A beruházások, felújítások, karbantartások előirányzat felhasználásánál figyelembe kell venni a közbeszerzési törvény eljárási szabályait és a költségvetési törvényben évente meghatározott érték-paramétereit.

(6) A felhalmozási, karbantartási feladatok teljesítésénél kötelező a jótállási, szavatossági igények érvényesítése.

## **8. A társadalmi, önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása**

**14. § (1)** A Képviselő-testület a helyi székhelyű társadalmi önszerveződő közösségek részére (egyesületek, baráti körök, valamint a diákok sport és kulturális szervezetei, egyházak karitatív tevékenysége, stb.) a kiadási előirányzat mértékéig nyújt pénzbeli támogatást. A támogatás átadása előtt a támogatott szervezettel megállapodást kell kötni, amelyben szerepelni kell a támogatással történő elszámolási kötelezettségnek.

(2) A támogatások folyósításának további feltétele az előző költségvetési évben folyósított támogatásokról történő tételes elszámolás, valamint a támogatott nyilatkozata arról, hogy nincs 30 napon túli tartozása az adó-, járulék-, illeték-, és vámkötelezettség tekintetében.

## **9. Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb előírások**

**15. § (1)** Az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést a jegyző a Polgármesterrel történő egyeztetést követően engedélyezhet, ez azonban nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) A pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamatot érvényesíteni kell, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

(3) Az önkormányzati intézmények jelen rendeletben jóváhagyott költségvetési támogatásait az önkormányzat finanszírozási rendszer keretében folyósítja.

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve, valamint az ÁFA szempontból adóköteles tevékenységet végző önállóan működő intézményeknek a pénzeszközöiket a saját költségvetési elszámolási számláján, valamint az ahhoz kapcsolódó al számlákon kötelesek kezelni.

**16. §** Az önkormányzati biztos kijelölésére és kirendelésére az e tárgyban elfogadott önkormányzati rendelet előírásait kell alkalmazni.

**17. §** A költségvetési szervek e rendelet hatálybalépését követő 10 napon belül kötelesek éves költségvetésüket a Polgármesternek bemutatni.

**18. § (1)** Magyarország Helyi Önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület felelős.

(2) A költségvetési rendelet végrehajtásáért, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Polgármester a felelős.

(3) A költségvetési szervezetek vezetői felelősek a saját intézményük költségvetésének végrehajtásáért.

(4) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a Lesenceistvándi Közös Önkormányzati Hivatal.

(5) A Köztisztviselők napja 2019. július 1. A Köztisztviselők napja költségeit a fenntartó önkormányzatok biztosítják a 2019.évi költségvetés terhére.

(6) A önkormányzati költségvetési szervezetek és az Önkormányzat gazdálkodásának szabályosságát az önkormányzat által megbízott belső ellenőre útján az elfogadott éves belső ellenőrzési terv alapján ellenőrzi.

**19. §** Az éves gazdálkodásról a Polgármester a Jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé a költségvetési évet követő négy hónapon belül terjeszti be.

### **10. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai**

**20. § (1)** A pénzmaradványból, illetve előirányzat-maradványból a költségvetési szervet nem illeti meg:

- a) a végleges feladatmaradás miatti előirányzat maradvány;
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott előirányzatok, ha áthúzódó pénzügyi teljesítési kötelezettségük nincs;
- c) az az összeg, amelyet a tárgyévben, év közben engedélyezett feladattal összefüggésben a jóváhagyott előirányzathoz részben vagy egészben nem használtak fel.
- d) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának költségvetési támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha ezen maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van;

(2) Kötelezettségvállalással terhelt előirányzat-maradványnak kell tekinteni:

- a) a tárgyévben szerződés alapján befolyt bevételt, ha az bizonyítottan a teljesítendő kiadásokra kerül felhasználásra a következő évben;
- b) a kötelezettségvállalással terhelt azon maradvány, melyre a kötelezettségvállalás a tárgyévi előirányzat terhére történt, de a teljesítés a tárgyévben nem valósult meg.

(3) A kötelezettségvállalás dokumentumának kell tekinteni a kinevezési okiratot, aláírt szerződést, a megállapodást, a visszaigazolt megrendelést.

(4) A költségvetési szerveknél a pénzmaradvány személyi juttatásokból származó része – a személyi juttatásokba tartozó tételeken túlmenően – a kiemelt előirányzatokba tartozó tételek előirányzatára is fordítható.



A pénzmaradvány további része személyi juttatásokra nem használható. A pénzmaradvány terhére nem vállalható olyan tartós kötelezettség, mely költségvetési támogatási többlettel jár.

(5) Az Önkormányzat a költségvetési szervet a beszámolóról és a jóváhagyott pénzmaradványról a zárszámadási rendelet megküldésével értesíti.

## 11. Záró rendelkezések

21 § (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a folyó költségvetési kiadások tekintetében 2019. január 1. napjától kell alkalmazni.

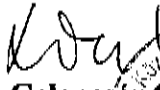
(2) Lesenceistvánd Önkormányzat Képviselő-testületének a Lesenceistvánd Község 2018. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 2/2018.(III.12.) rendeletének előírásait a 2018. évi pénzmaradvány elszámolásánál még alkalmazni kell.


22.§ Hatályát veszti:

2019. május 1. napjával hatályát veszti a Lesenceistvánd Önkormányzat Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetéséről, a végrehajtásával kapcsolatos egyes szabályokról szóló 2/2018.(III.12.) önkormányzati rendelet.

  
Tóth Csaba  
polgármester




  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző




Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdetem.

Lesenceistvánd, 2019. február 13.

  
Dr. Gelencsér Ottó  
jegyző



A	B	C
1	I. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez	
2	LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	
3	2019. évi Költségvetés Összevont Mérlege	
4		
5	<b>Előirányzatok</b>	<b>Előirányzat (Ft)</b>
6		
7	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>331 926 775</b>
8	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	304 251 011
9	B3 Közhatalmi bevételek	19 850 000
10	B4 Működési bevételek	7 825 764
11	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>2 312 000</b>
12	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 162 000
13	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150 000
14	<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>127 555 575</b>
15	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>461 794 350</b>
16	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>360 401 450</b>
17	K1 Személyi juttatás	89 207 021
18	K2 Munkaadót terhelő járulékok	16 535 244
19	K3 Dologi kiadások	39 024 185
20	K4 Ellátotak pénzbeli juttatásai	5 800 000
21	K5 Egyéb működési célú kiadások	209 835 000
22	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>86 692 900</b>
23	K6 Beruházások	86 692 900
24	K7 Felújítások	0
25	<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>14 700 000</b>
26	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>461 794 350</b>

A	B	C
1	2. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez	
2	LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	
3	2019. évi Költségvetés Mérlege	
4		
5	<b>Előirányzatok</b>	<b>Előirányzat (Ft)</b>
6		
7	<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>298 096 571</b>
8	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 420 807
9	B3 Közhatalmi bevételek	19 850 000
10	B4 Működési bevételek	7 825 764
11	<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>2 312 000</b>
12	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 162 000
13	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150 000
14	<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>125 994 429</b>
15	<b>BEVÉTELEK összesen:</b>	<b>426 403 000</b>
16	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>288 255 000</b>
17	K1 Személyi juttatás	35 308 335
18	K2 Munkaadót terhelő járulékok	6 025 000
19	K3 Dologi kiadások	32 056 665
20	K4 Ellátotak pénzbeli juttatásai	5 800 000
21	K5 Egyéb működési célú kiadások	209 065 000
22	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>86 350 000</b>
23	K6 Beruházások	86 350 000
24	K7 Felújítások	0
25	<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>51 798 000</b>
26	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>426 403 000</b>

A	B	C	D	E
1			3. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez	
2			LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	
3			2019. évi költségvetés bevételei	
4			jogcím csoportonként	
5				
6			<b>Jogcím csoportok</b>	<b>Előirányzat (Ft)</b>
7				
8		B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	73 262 706
9		B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	28 756 950
10		B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	150 281 151
11		B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
12		<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>254 100 807</b>
13		<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>16 320 000</b>
14	<b>B1</b>		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>270 420 807</b>
15		<b>B25</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson</b>	<b>2 162 000</b>
16			ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	2 162 000
17	<b>B2</b>		<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>2 162 000</b>
18		<b>B34</b>	<b>Vagyon típusú adók</b>	<b>8 800 000</b>
19			ebből: építményadó	3 350 000
20			ebből: magánszemélyek kommunális adója	5 400 000
21			ebből: telekadó	50 000
22		<b>B351</b>	<b>Értékesítési és forgalmi adók</b>	<b>8 500 000</b>
23			ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	8 500 000
24		<b>B354</b>	<b>Gépjárműadók</b>	<b>2 500 000</b>
25			ebből: belsőldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	2 500 000
26		<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>11 000 000</b>
27		<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>50 000</b>
28			ebből: késedelmi és önellenőrzési pótlék	50 000
29	<b>B3</b>		<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>19 850 000</b>
30		<b>B402</b>	<b>Szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>1 500 000</b>
31		<b>B403</b>	<b>Közvetített szolgáltatások ellenértéke</b>	<b>660 000</b>
32		<b>B404</b>	<b>Tulajdonosi bevételek (koncessziós díjak)</b>	<b>1 075 000</b>
33		<b>B405</b>	<b>Ellátási díjak</b>	<b>2 110 000</b>
34		<b>B406</b>	<b>Kiszámlázott általános forgalmi adó</b>	<b>1 420 000</b>
35		<b>B407</b>	<b>Általános forgalmi adó visszatérítése</b>	<b>1 000 000</b>
36		<b>B408</b>	<b>Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek</b>	<b>764</b>
37		<b>B411</b>	<b>Egyéb működési bevételek</b>	<b>60 000</b>

	A	B	C	D	E
38	<b>B4 Működési bevételek</b>				<b>7 825 764</b>

	A	B	C	D	E
39				<b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>150 000</b>
40				Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	111 294 429
41			B813	Maradvány igénybevétele	111 294 429
42			B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	14 700 000
43				<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>125 994 429</b>
44				<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>426 403 000</b>

A	B	C	D	E	F
1		4. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez			
2	<b>LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>				
3	2019. évi BEVÉTELEK feladatonkénti bontása				
4					
5	<b>Előirányzatok adatok Ft-ban</b>				
		<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>államigazgatási feladatok</b>	<b>Összesen:</b>
6	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	270 420 807	0	0	270 420 807
7	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	2 162 000	0	2 162 000
8	B3 Közhatalmi bevételek	19 850 000	0	0	19 850 000
9	B4 Működési bevételek	7 465 764	360 000	0	7 825 764
10	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	150 000	0	0	150 000
11	B8 Finanszírozási bevételek	125 994 429	0	0	125 994 429
12	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>423 881 000</b>	<b>2 522 000</b>	<b>0</b>	<b>426 403 000</b>

A	B	C	D	E	F
1	5. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez				
2	LESENCEISZTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA				
3	2019. évi költségvetés kiadásai				
4	kiemelt előirányzatokként				
5					
6	<b>Kiemelt előirányzatok</b>				<b>Előirányzat (Ft)</b>
7					
8		K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		21 010 000
9		K1107	Béren kívüli juttatások		458 335
10	<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>			<b>21 468 335</b>
11		K121	Választott tisztségviselők juttatásai		9 800 000
12		K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		4 040 000
13	<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>			<b>13 840 000</b>
14	<b>K1</b>	<b>Személyi juttatások</b>			<b>35 308 335</b>
15	<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>			<b>6 025 000</b>
16			ebből: szociális hozzájárulási adó		5 920 000
17			ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó		105 000
18		K311	Szakmai anyagok beszerzése		85 000
19		K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		4 195 000
20	<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>			<b>4 280 000</b>
21		K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		110 000
22		K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		485 000
23	<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>			<b>595 000</b>
24		K331	Közüzemi díjak		4 555 000
25		K332	Vásárolt élelmiszer		6 300 000
26		K333	Bérelti és lízing díjak		20 000
27		K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		2 665 000
28		K335	Közvetített szolgáltatások		180 000
29		K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		400 000
30		K337	Egyéb szolgáltatások		4 845 000
31	<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>			<b>18 965 000</b>
32		K341	Kiküldetések kiadásai		875 000
33		K342	Reklám- és propagandakiadások		235 000
34	<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>			<b>1 110 000</b>
35		K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		5 402 665
36		K352	Fizetendő általános forgalmi adó		1 200 000
37		K355	Egyéb dologi kiadások		504 000
38	<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>			<b>7 106 665</b>
39	<b>K3</b>	<b>Dologi kiadások</b>			<b>32 056 665</b>
40	<b>K48</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>			<b>5 800 000</b>
41	<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>			<b>5 800 000</b>
42		K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		175 465 000
43			ebből: központi költségvetési szervek		150 000
44			ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek		4 610 000
45			ebből: társulások és költségvetési szervek		170 705 000
46		K512	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 600 000
47			ebből: civil szervezetek		1 600 000
48		K513	Tartalékok		32 000 000
49	<b>K5</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>			<b>209 065 000</b>
50	<b>K62</b>	<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</b>			<b>63 980 000</b>
51	<b>K64</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>			<b>4 020 000</b>
52	<b>K67</b>	<b>Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó</b>			<b>18 350 000</b>
53	<b>K6</b>	<b>Beruházások</b>			<b>86 350 000</b>
54		K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		14 700 000
55		K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása		37 098 000
56	<b>K91</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>			<b>51 798 000</b>
57	<b>K9</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>			<b>51 798 000</b>
58	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>				<b>426 403 000</b>



A	B	C	D	E	F
1.		6. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez			
2.	<b>LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>				
3.	2019. évi KIADÁSOK feladatonkénti bontása				
4.	<b>Előirányzatok adatok Ft-ban</b>	<b>kötelező feladatok</b>	<b>önként vállalt feladatok</b>	<b>államigazgatási feladatok</b>	<b>Összesen:</b>
5.	<b>K1 Személyi juttatások</b>	35 308 335	0	0	35 308 335
6.	<b>K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	6 025 000	0	0	6 025 000
7.	<b>K3 Dologi kiadások</b>	28 596 665	3 460 000	0	32 056 665
8.	<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	5 800 000	0	0	5 800 000
9.	<b>K5 Egyéb működési célú kiadások</b>	209 065 000	0	0	209 065 000
10.	<b>K6 Beruházások</b>	44 030 000	42 320 000	0	86 350 000
11.	<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	51 798 000	0	0	51 798 000
12.	<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>380 623 000</b>	<b>45 780 000</b>	<b>0</b>	<b>426 403 000</b>

	A	B
1	7. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez	
2	LESENCEISTVÁND KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	
3	2019. évi költségvetés BERUHÁZÁSI kiadásai feladatonkénti bontásban	
4		
5		
6	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat (Ft)</b>
7	<b>Ingtatlanok beszerzése, létesítése</b>	<b>81 250 000</b>
8	Árok burkolás betonlapokkal	20 000 000
9	Iskola főbejárat építés, étkező, fürdő kialakítás tervezés	7 500 000
10	Iskola energetikai korszerűsítés (TOP-00038)	53 375 000
11	Tapolca Környéki Társulás irodaház és Ügyelet épületén napelemes rendszer kiépítése (TOP-00037)	375 000
12	<b>Egyéb tárgyi eszköz beszerzés</b>	<b>5 100 000</b>
13	Munkagép beszerzés (homlokrakodó)	4 500 000
14	Hangszer vásárlás	600 000
15	<b>Beruházások összesen:</b>	<b>86 350 000</b>

A	B	C	D
1	8. melléklet a 2/2019. (II.13.) önkormányzati rendelethez		
2	<b>Lcsencistvándi Közös Önkormányzati Hivatal 2019.évi költségvetése</b>		
3			
4	<b>Költségvetési bevételek</b>		
5			
6	<b>Sors</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat szá</b>
7	1.	Finanszírozási bevételek	B8
8	2.	Központi irányítószervi támogatás	B816
9	3.	Pénzmaradvány	B813
10	4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1
11	5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről(Balaton-felvidéki Szolgáltató)	B16
12	6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről( önkormányzati hozzájárulás)	B16
13	7.	Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről( bérrendezési pályázat)	B16
14	8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei AHT-n belülről( GDPK)	B16
15	9.	<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>72 489 350 Ft</b>
16			
17			
18	<b>Költségvetési kiadások</b>		
19			
20	<b>Sors</b>	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat szá</b>
21	1.	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101
22	2.	Normatív jutalmak	K1102
23	3.	Jubileumi jutalom	K1106
24	4.	Béren kívüli juttatások (1316X200.000-ezt meg kell bontani bruttóra és járulékaira)	K1107
25	5.	Közlekedési költségterítés	K1109
26	6.	Egyéb költségterítések	K1110
27	7.	Foglalkoztatottak Egyéb személyi juttatásai	K1113
28	8.	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K1223
29	9.	Egyéb külső személyi juttatások-Reprezentáció	K123
30	10.	<b>SEMÉLYI JUTTATÁSOK</b>	<b>K1</b>
31	11.	<b>MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ (n</b>	<b>K2</b>
32	12.	Szakmai anyagok beszerzése	K311
33	13.	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312
34	14.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321
35	15.	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322
36	16.	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások előirányzata	K336
37	17.	Egyéb szolgáltatások	K337
38	18.	Kiküldetése kiadásai	K341
39	19.	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351
40	20.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354
41	21.	Egyéb dologi kiadások	K355
42	22.	<b>DOLOGI KIADÁSOK</b>	<b>K3</b>
43	23.	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63
44	24.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	K64
45	25.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67
46	26.	<b>BERUHÁZÁSOK</b>	<b>K6</b>
47	27.	Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről(pénzeszköz átadások)	K506
48	28.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>K1-K8</b>
			<b>72 489 350 Ft</b>