

**TASS Község ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2019. (II.14.) önkormányzati rendelete**

TASS KÖZSÉG 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Ezen képviselő-testületi rendelet kihirdetésének napja:

Tass, 2019. február 14.



Bálintné dr. Mag Melinda

jegyző tartós távollétében helyette

Zolnai Margit

TASS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2019. (II.14) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Tass Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a képviselő-testület Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Tass Község Önkormányzatára, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat fenntartásában működő intézményre.

A költségvetés címrendje

2.§

A képviselő-testület a Költségvetési címrendet 2019. évre a következők szerint határozza meg:

1. Tass Község Önkormányzata (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/1., és 2/3 sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)
2. Tassi Polgármesteri Hivatal (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/2. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)
3. Márk Ilona Hétszínvirág Óvoda (a nem intézményi keretek között ellátandó feladatok a 2/4. sz. melléklet szerint alkotnak önálló címekeket)

A bevételek részletezése forrásonként, önkormányzati szinten

3.§

(1) Működési bevételek:	332 544 000 Ft
(2) Felhalmozási bevételek:	89 832 000 Ft
Költségvetési bevételek összesen:	422 376 000 Ft

A kiadások részletezése címenként, önkormányzati szinten

4. §

(1) Önkormányzat	378 429 000 Ft
- működési:	256 622 000 Ft
- felhalmozási:	121 807 000 Ft

(2) Polgármesteri Hivatal	72 963 000 Ft
- működési:	72 663 000 Ft
- felhalmozási:	300 000 Ft

(3) Óvoda	63 673 000 Ft
- működési:	63 673 000 Ft
- felhalmozási:	Ft

Költségvetési kiadások összesen:	515 065 000 Ft
- működési:	392 958 000 Ft
- felhalmozási:	122 107 000 Ft

5.§

5.§ A költségvetés hiánya:	92 689 000 Ft
-----------------------------------	----------------------

(1) A költségvetési hiány *belső finanszírozására* szolgáló pénzforgalom nélküli bevételek:

a) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele:	
- <i>működési célra:</i>	60 714 000 Ft
- <i>felhalmozási célra:</i>	31 975 000 Ft
b) Előző évek vállalkozási maradvány igénybevétele:	
- <i>működési célra:</i>	0 Ft
c) Összesen:	92 689 000 Ft

(2) A költségvetési hiány *belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására* szolgáló bevételek:

a) Likvid hitel felvétele:	Ft	
b) EU-s pályázatok előfinanszírozására fejlesztési célú hitel	Ft	
c) Összesen:		Ft

(3) **Összes finanszírozási bevétel:**

a) Működési célra:	60 714 000 Ft	
b) Felhalmozási célra:	31 975 000 Ft	
c) Összesen:		92 689 000 Ft

(4) **Finanszírozási kiadások:**

a) Hitelek törlesztése:	Ft	
b) Összesen:		Ft

6.§

- (1) Az önkormányzat 2019. évi összes bevételeinek és kiadásainak költségvetési mérlegét az 1. számú melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat, a polgármesteri hivatal és az intézmények bevételeit és kiadásait feladatonkénti részletezésben a 2. és 3. számú mellékletek részletezik.
- (3) A 4. számú melléklet az önkormányzat, a hivatal és az intézményeinek engedélyezett létszámkeretét részletezi.
- (4) Az önkormányzat beruházásait az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A 6. számú melléklet önkormányzati szinten mutatja be a tervezett felújításokat.
- (6) A pénzbeli juttatások részletezését a 7. számú melléklet tartalmazza.
- (7) A 8. számú melléklet az önkormányzat céltartalékait és gazdálkodási tartalékát részletezi.
- (8) A 9. számú melléklet egyéb, tájékoztató jellegű mérlegeket és kimutatásokat tartalmaz.
- (9) A 10. számú melléklet az előirányzat felhasználási ütemtervet tartalmazza.
- (10) A 11. számú melléklet az intézményi feladatokhoz juttatott állami hozzájárulásokat részletezi.
- (11) A 12. melléklet az önkormányzat hitelképességét mutatja be.
- (12) A 13. számú melléklet mérlegszerűen tartalmazza a felhalmozási célú bevételeket és kiadásokat.
- (13) A 14. számú melléklet a több éves kihatással járó döntéseket részletezi.
- (14) A 15. számú melléklet a várható közvetett támogatásokat tartalmazza.
- (15) A 16. számú melléklet az uniós forrásokból befolyó bevételeket foglalja össze.
- (16) A 17. számú melléklet a fejlesztési célokhoz kapcsolódó adósságot keletkeztető ügyleteket részletezi.
- (17) A 18. számú melléklet a helyi adó bevételeket mutatja be.
- (18) A 19. számú melléklet tájékoztató a civil és egyéb szervezetek támogatásáról

A gazdálkodás rendje

7.§

- (1) A helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást saját hatáskörében tartja a képviselő-testület, azt nem ruhazza át.
- (2) A címek a költségvetési rendeletben meghatározott kiemelt kiadási előirányzataikat nem léphetik túl. A címek a kiemelt előirányzatok körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre, mellyel kapcsolatban bejelentési kötelezettség nem terheli az intézményvezetőjét. Az intézmények létszámot nem bővíthetnek.
- (3) Az intézmény vezetője egy személyben felelős a költségvetés végrehajtásáért.
- (4) A képviselő-testület a 2019. évi költségvetésről szóló ezen rendeletét a központi előirányzatok és a címek saját hatáskörű előirányzat-módosítási kezdeményezése miatt negyedévenként, de legkésőbb a tárgy évet követő év február 28-ig, december 31-ei hatállyal módosíthatja.

8. §

- (1) Az intézmény – indokolt esetben – a képviselő-testülettől kérheti a részére jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítást.
- (2) Működési célú kiadási előirányzatok felhalmozási célra történő átcsoportosítása csak rendkívül indokolt esetben, a jegyzővel történt előzetes egyeztetés után kérhető abban az esetben, ha intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz és a csökkentésre kerülő előirányzattal kapcsolatban a jogszabályi kötelezettségeinek eleget tett.
- (3) Intézményi működési bevételi többlet felhalmozási célra történő felhasználása csak akkor engedélyezhető, ha az intézmény vezetője nyilatkozik, hogy az év folyamán működési többletigénye nem lesz.
- (4) Az intézmények előirányzatainak változtatását a meghatározott pénzügyi-gazdasági feladatainak ellátását végző intézmény vezetőjénél jogosult kezdeményezni.

9. §

- (1) Amennyiben a község képviselő-testülete, bizottsága, hivatala, intézménye költségvetésének valamely kiemelt előirányzata időarányos teljesítés mértékéhez képest 10%-ot, vagy 2 millió Ft-ot meghaladó mértékű eltérést mutat, a szervezet vezetője az okok megjelölésével azt a Pénzügyi Bizottság felé köteles haladéktalanul, írásban jelenteni. Az illetékes bizottság az okok vizsgálatának eredményét, illetve az esetleges intézkedésekre tett javaslataikat a soron következő ülésen a képviselő-testület elé terjeszti. Amennyiben a vizsgálat eredményeként fegyelmi vétség alapos gyanúja merül fel, fegyelmi eljárást kell kezdeményezni.

10. §

- (1) A költségvetés céltartaléka a meghatározott feladatokra használható fel, a gazdálkodási tartalék a gazdálkodás biztonságát szolgálja.
- (2) A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület nem ruházza át.
- (3) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68.§ (4) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére 2019. évben *1 000 000 Ft* összeghatárig *támogatási keret feletti rendelkezési jogot biztosít*, melyről köteles tájékoztatni a képviselő-testületet.
- (4) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés h) pontjában meghatározott felhatalmazás alapján a képviselő-testület a polgármester részére egyéb forrás felhasználási jogot nem biztosít.
- (5) Finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatáskört nem ruház át a képviselő-testület.

11. §

- (1) A képviselő-testület az év közben esetlegesen felmerülő költségvetési hiányt hitelből fedezi.
- (2) Az önkormányzat intézményei hitelt nem vehetnek fel, adósságot keletkeztető ügyletet nem köthetnek.
- (3) A költségvetésben év közben esetlegesen felmerülő hiány finanszírozására történő intézkedés megkezdése előtt a képviselő-testület külön határozatban dönt a finanszírozás módjáról.

12. §

- (1) A 2019. évi gazdálkodás során az intézmények részére finanszírozási ütemtervet kell készíteni a jóváhagyott költségvetési támogatás összegének erejéig, figyelemmel a nettó munkabérfizetés és az ehhez kapcsolódó járulékok polgármesteri hivatal által történő egyösszegű befizetésére. A finanszírozási ütemtervet minden költségvetési rendelet módosítását követően aktualizálni kell.
- (2) A vállalkozási tevékenység során keletkező eredményt évközben vagy a tárgy évet követő évben, a képviselő-testület döntése alapján alaptevékenységre kell felhasználni a költségvetési befizetési kötelezettség figyelembe vételével.

13. §

- (1) A képviselő-testület létszámgazdálkodásra vonatkozó döntése: A 2019. évre vonatkozó engedélyezett létszám keretet a 4. sz. melléklet tartalmazza, melynek betartása valamennyi intézmény esetében kötelező.
- (2) Amennyiben a költségvetési év során létszámcsökkentési döntést hoz a képviselő-testület, figyelemmel kell lenni a létszámcsökkentésekhez kapcsolódó támogatás igénylés feltételeire, melyet a tárgy évre vonatkozó rendelet határoz meg.
- (3) A foglalkoztatotti jogviszony bármely címen történő megszüntetése során a felmentési idő alatti munkavégzés jogszabály szerinti legmagasabb mértéke alkalmazandó. A képviselő-testület egyedi döntés alapján ettől eltérhet.
- (4) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. § (3) bekezdés b) pontja és (4) bekezdése alapján illetménykiegészítést biztosít a polgármesteri hivatal köztisztviselői részére, melyet a képviselő-testület által elfogadott 13/2016. (IX.30) számú rendelet és a 19/2017. (XI.23) számú módosítás szerint szabályoz.
- (5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 151. §-a alapján a polgármestert évi bruttó 200 000 Ft cafetéria juttatás illeti meg.
- (6) A képviselő-testület 2019. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az alábbiakat határozza meg

- a) köztisztviselői illetményalap 50 000 Ft,
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200 000 Ft/év/fő

14. §

Az intézmények a képviselő-testület jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat. Az előzetes hozzájárulást önerő biztosítása esetén támogatási összeg nagyságától függetlenül, egyéb esetekben pedig 1 millió forint igényelt támogatási összegnél nagyobb összegű pályázatoknál kell az intézményeknek kérnie. A pályázatok esetében az intézményeknek hatásvizsgálatot kell végeznie, és be kell mutatnia a projekt fenntartásának esetleges költségeit is.

15. §

Az intézmények szellemi és anyagi infrastruktúráját magáncélra igénybe vevők számára az intézmények kötelesek térítést előírni felhasználás, illetve az igénybevétel alapján felmerült közvetlen és közvetett költségek figyelembevételével. A költségek és a térítés megállapításának rendjét és mértékét belső szabályzatban kell rögzíteni.

16. §

(1) Az önkormányzatnak – az Áht. alapján – lehetősége van évközben a feladatmutatók teljesítésének függvényében lemondani a mutatók állományának egy részéről, illetve pótigényt benyújtani a Magyar Államkincstárhoz. A feladatmutatókról történő lemondást az intézményvezető a változás észlelését követő első lemondási dátumkor köteles jelezni. Amennyiben évközi lemondásra kerül sor, annak összege az intézmény támogatásából visszavonásra kerül. Ettől eltérő egyedi döntést csak a képviselő-testület hozhat.

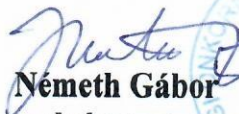
(2) Amennyiben a költségvetési évet követő normatíva elszámolás során az önkormányzatnak azért keletkezik visszafizetési vagy kamatfizetési kötelezettsége, mert az intézmény nem, vagy nem valós adatok alapján tett eleget jelentési kötelezettségének, úgy a visszafizetendő összeg az intézmény pénzmaradványából kerül visszavonásra.


Záró rendelkezések

17. §

Ez az önkormányzati rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tass, 2019. február 8.


Németh Gábor
polgármester




Bálintné dr. Mag Melinda
jegyző
tartós távollétében helyette

Zolnai Margit

TASS KÖZSÉG KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2019

1	Előirányzat	Kiem. eir.	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
2	I.		Működési kiadások	392 958	0	0	0	0
3	1		Személyi juttatások	155 896				
4	2		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 497				
5	3		Dolgozó kiadások	150 196				
6	4		Ellátottak pénzbeli juttatása	22 958				
7	5		Egyéb működési célú kiadások	34 411				
8	II.		Felhalmozási kiadások	122 107	0	0	0	0
9	6		Beruházások	8 006				
10	7		Felújítások	114 101				
11	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások					
12	A		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	515 065	0	0	0	0
13	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
14	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0
15	9.1		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0
16	9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú költségvetés felújítás	0	0	0	0	0
17	9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú költségvetés felújítás kiadása	0	0	0	0	0
18	9.1.4		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	0	0	0	0
19	9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0	0
20	9.2.1		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0
21	9.2.2		Működési célú kiadások	0	0	0	0	0
22			Tárgyi kiadások (I.+II.+III.)	515 065	0	0	0	0

22	Előirányzat	Kiem. eir.	BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	I. sz. módosítás	II. sz. módosítás	III. sz. módosítás	IV. sz. módosítás
23	I.		Működési bevételek	332 544	0	0	0	0
24	1		Működési célú támogatások államháztartáson belülről	201 429				
25	3		Közhatalmi bevételek	83 543				
26	4		Működési bevételek	34 203				
27	6		Működési célú átvett pénzeszközök	13 369				
28	II.		Felhalmozási bevételek	89 832	0	0	0	0
29	2		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	86 507				
30	5		Felhalmozási bevételek	3 325				
31	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
32	B		Költségvetési bevételek összesen (I+II)	422 376	0	0	0	0
33			KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A I. - B I.)	60 414	0	0	0	0
34	III.		KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE (A II. - B II.)	32 275	0	0	0	0
35	8		Finanszírozási bevételek	92 689	0	0	0	0
36	8.1.		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	92 689	0	0	0	0
37	8.1.1		Felhalmozási célú hitel felvétele	0	0	0	0	0
38	8.1.2		Működési célú hitel felvétel	0	0	0	0	0
39	8.1.4		Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0	0
40	8.2		Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0
41	8.2.1		Forgatási célú	0	0	0	0	0
42	8.2.2		Befektetési célú	0	0	0	0	0
43	8.3		Maradvány igénybevétele	92 689	0	0	0	0
44	8.3.1		Felhalmozási célú	31 975	0	0	0	0
45	8.3.2		Működési célú	60 714	0	0	0	0
46			Tárgyi bevételek (I.+II.+III.)	515 065	0	0	0	0
47								

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI
2019

Cím	Előir. csoport	Kiem. előir.	KIADÁSOK	Önk. jogalkotó és ált. ép. tev. (K)	Városgazd. (K)	Tám. célú finanszírozás (K)	Életréztetés óvodái (K)	Életréztetés iskolái (K)	Életréztetés szanatóriái (K)	Segélyezés (K)	Közület üzem. (K)	Közvilágítás (K)	Önkész. köz. helyeinek (K)	Könyvtári szolgáltatás (K)	Védőnői szolg. (K)	Fogorvosi ellátás (K)	Háziorvos (K)	Helyettesítéskor (K)	Háziorvosi ügyelet (K)	Összesen
Tass Község Önkormányzata																				
1	I.		Működési kiadások	12 284	20 531	0	12 993	18 178	2 370	22 958	5 344	13 248	0	4 925	5 243	16 809	830	1 480	6 801	143 994
2			Személyi juttatások	10 239	300			2 562						2 798	3 662	9 961				29 522
3			Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 045	53			522						617	731	1 987				5 955
4			Dologi kiadások	15 930			12 993	15 094	2 370		5 344	13 248		1 510	850	4 861	830	1 480	6 801	81 311
5			Ellátottak pénzbeli juttatásai							22 958										22 958
6			Egyéb működési célú kiadások	0	4 248	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 248
7			Működési célú kiadások államháztartáson belülről																	
8			Működési célú kiadások államháztartáson kívülről																	
9			Működési célú kiadások államháztartáson belülről																	
10			Működési célú kiadások államháztartáson kívülről																	
11			Általános tartalék		4 248															4 248
12			Céltartalékok																	
13	II.		Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	200	0	0	0	0	200
14			Beruházások												200					200
15			Felújítások																	
16			Egyéb felhalmozási célú kiadások																	
17			Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülről																	
18			Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülről																	
19			Költségvetés kiadások összesen (I+II)	12 284	20 531	0	12 993	18 178	2 370	22 958	5 344	13 248	0	4 925	5 443	16 809	830	1 480	6 801	144 194
20	III.		Finanszírozási kiadások	0	0	134 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134 966
21			Hitelek felvételéből származó finanszírozási kiadások	0	0	134 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134 966
22			Hitelek felvételéből származó finanszírozási kiadások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23			Hitelek felvételéből származó finanszírozási kiadások államháztartáson kívülről	0	0	134 966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	134 966
24			Felhalmozási célú hitelek törlesztése és felhalmozási célú kölcsönvétel törlesztése államháztartáson belülről																	
25			Felhalmozási célú hitelek törlesztése államháztartáson kívülről																	
26			Működési célú hitelek törlesztése államháztartáson belülről																	
27			Működési célú hitelek törlesztése államháztartáson kívülről																	
28			Államháztartáson belüli megelőlegezések																	
29			Belföldi értékpapírok kiadása																	
30			Felhalmozási célú kiadások																	
31			Működési célú kiadások																	
32			Központi, irányító szervei támogatások																	
33			Irányító szervei támogatások																	
34			Irányító szervei támogatások államháztartáson belülről																	
35			Irányító szervei támogatások államháztartáson kívülről																	
36			Irányító szervei működési célú támogatások államháztartáson belülről																	
37			Irányító szervei működési célú támogatások államháztartáson kívülről																	
38			Tárgyévi kiadások (I.+II.+III.)	12 284	20 531	134 966	12 993	18 178	2 370	22 958	5 344	13 248	0	4 925	5 443	16 809	830	1 480	6 801	279 160

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEINEK KIADÁSAI
2019

Cím	Előir.csop	Kiem. eir.	KIADÁSOK	Önk. ált. ig. tev. (K)	Üzemeltetési és egyéb szolg. (Ó) tábor	Zöldterület kezelés (K)				Összesen	
1	2	3									
3	I.		Tassi Polgármesteri Hivatal								
4	1		Működési kiadások	72 203	460	0	0	0	0	72 663	
5	2		Személyi juttatások	49 455						49 455	
6	3		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 108						10 108	
7	4		Dologi kiadások	12 640	460					13 100	
8	5		Ellátottak pénzbeli juttatásai							0	
9	5.1.		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
10	5.2.		Működési célú kiadások államháztartáson belülrre							0	
11	5.3.		Működési célú kiadások államháztartáson kívülrre							0	
12	5.4.		Általános tartalék							0	
13			Céltartalékok							0	
14	II.	6	Felhalmozási kiadások	300	0	0	0	0	0	300	
15	7		Beruházások	300						300	
16	8		Felújítások							0	
17	3.1.		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0						0	
18	3.2.		Felhalmozási célú kiadások államháztartáson belülrre							0	
19			Felhalmozási célú kiadások államháztartáson kívülrre							0	
20	III.		Költségvetési kiadások összesen (I+II)	72 503	460	0	0	0	0	72 963	
21	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
22	9.1		Hitel -, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre	0	0	0	0	0	0	0	
23	9.1.1		Felhalmozási célú hitel törlesztése és felhalmozási célú költsévbaváltás kiadása	0	0	0	0	0	0	0	
24	9.1.2		Működési célú hitel törlesztése és működési célú költsévbaváltás kiadása								
25	9.2		Belföldi értékpapírok kiadásai								
26	9.2.1		Felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	
27	9.2.2		Működési célú kiadások								
28	9.3		Központi, irányító szervi támogatások folyósítása								
29	9.3.1		Irányító szervi felhalmozási célú támogatás folyósítása	0	0	0	0	0	0	0	
30	9.3.2		Irányító szervi működési célú támogatás folyósítása								
31			Tárgyévi kiadások (I. + II. + III.)	72 503	460	0	0	0	0	72 963	

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2019

Cím	Eltérítési Csoport	Kiem. elr.	BEVÉTELEK	Önkorm. ig. tev. (K)	Add-igazgatás (A)	Önk. elsz. kp-i ktgy-sel (K)	Kiegészítő bérrendezési alap támogatás	Városgazd. (K)	Étekezés óvodai (K)	Étekezés iskolai (K)	Háziorvos (K)	Gyerektorvos (K)	Könyvtári szolgáltatás (K)	Védőnői szolg. (K)	Fogorvosi ellátás (K)	Összesen
I.			Működési bevételek	0	83 543	186 111	3 168	4 634	215	3 540	0	0	50	5 638	7 783	294 682
		1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			186 111	3 168									189 279
		3	Közhatalmi bevételek		83 543											83 543
		4	Működési bevételek					4 634	215	3 540			50		52	8 491
		6	Működési célú átvett pénzeszközök											5 638	7 731	13 369
II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	3 325	0	0	0	0	0	0	0	3 325
		2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					3 325								3 325
		5	Felhalmozási bevételek													0
		7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
			Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	83 543	186 111	3 168	7 959	215	3 540	0	0	50	5 638	7 783	298 007
III.			Finanszírozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		8	Finanszírozási bevételek													
		8.1.	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről													
		8.1.1	Felhalmozási célú hitel felvétele													
		8.1.2	Működési célú hitel felvétel													
		8.1.4	Államháztartáson belüli megelőlegezések													
		8.2	Beitűdi értékpapírok bevételei													
		8.2.1	Forgatási célú													
		8.2.2	Befektetési célú													
		8.3	Maradvány igénybevétele													
		8.3.1	Felhalmozási célú													
		8.3.2	Működési célú													
		8.4	Központi és irányító szervi támogatás													
		8.4.1	Irányító szervi felhalmozási célú támogatás													
		8.4.2	Irányító szervi működési célú támogatás													
			Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	0	83 543	186 111	3 168	7 959	215	3 540	0	0	50	5 638	7 783	298 007

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA
2019

1	Cím	Előirányzat	Kiem. eír.	BEVÉTELEK	Önk. ált. ig. tev. (A)	Üzemeltetési és egyéb szolg. tábor (Ö)	Finanszírozási műv. (K)				Összesen		
2	1			Tassi Polgármesteri Hivatal									
3	I.			Működési bevételek	990	680	0	0	0	0	1 670		
4	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről									
5	3			Közhatalmi bevételek									
6	4			Működési bevételek	990	680					1 670		
7	6			Működési célú átvett pénzeszközök									
8	II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0		
9	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről									
10	5			Felhalmozási bevételek									
11	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök									
12				Költségvetési bevételek összesen (I+II)	990	680	0	0	0	0	1 670		
13	III.			Finanszírozási bevételek	0	0	71 293	0	0	0	71 293		
14	8			Finanszírozási bevételek	0	0	71 293	0	0	0	71 293		
15	8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0	0	0	0		
16	8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétele									
17	8.1.2			Működési célú hitel felvétel									
18	8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	0		
19	8.2.1			Forgatási célú									
20	8.2.2			Befektetési célú									
21	8.3			Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0		
22	8.3.1			Felhalmozási célú									
23	8.3.2			Működési célú									
24	8.4			Központi és irányító szervei támogatás	0	0	71 293	0	0	0	71 293		
25	8.4.1			Irányító szervei felhalmozási célú támogatás			300				300		
26	8.4.2			Irányító szervei működési célú támogatás			70 993				70 993		
27				Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	990	680	71 293	0	0	0	72 963		

) Informatív rendeltetés

ROP-3.2.16 Kiváló nevelési programok	Összesen
0	36 192
	12 150
	24 042
0	0
0	86 507
	86 507
0	122 689
15 913	92 689
15 913	92 689
0	0
0	0
15 913	92 689
2 499	31 975
13 414	60 714
0	0
	0
	0
15 913	215 388

ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK BEVÉTELEINEK ALAKULÁSA

2019

1	Cím	Előirányzat	Kiem. eir.	BEVÉTELEK	Finanszírozási műv. (K)					Összesen	
2	1			Márk Ilona Hétszínvirág Óvoda							
3	I.			Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	
4	1			Működési célú támogatások államháztartáson belülről						0	
5	3			Közhatalmi bevételek							
6	4			Működési bevételek						0	
7	6			Működési célú átvett pénzeszközök						0	
8	II.			Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	
9	2			Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
10	5			Felhalmozási bevételek							
11	7			Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
12				Költségvetési bevételek összesen (I+II)	0	0	0	0	0	0	
13	III.			Finanszírozási bevételek	63 673	0	0	0	0	63 673	
14	8			Finanszírozási bevételek	63 673	0	0	0	0	63 673	
15	8.1.			Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						0	
16	8.1.1			Felhalmozási célú hitel felvétel						0	
17	8.1.2			Működési célú hitel felvétel						0	
18	8.2			Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0	0	0	
19	8.2.1			Forgatási célú						0	
20	8.2.2			Befektetési célú						0	
21	8.3			Maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	
22	8.3.1			Felhalmozási célú						0	
23	8.3.2			Működési célú						0	
24	8.4			Központi és irányító szervei támogatás	63 673	0	0	0	0	63 673	
25	8.4.1			Irányító szervei felhalmozási célú támogatás						0	
26	8.4.2			Irányító szervei működési célú támogatás	63 673					63 673	
27				Tárgyévi bevételek (I.+II.+III.)	63 673	0	0	0	0	63 673	

Az önkormányzat 2019. évi engedélyezett létszámkerete

Intézmény	Létszám (fő) 2019.01.01-től	Létszám (fő)	Létszám (fő)	Létszám (fő)
1. Polgármesteri Hivatal	14,00			
2. Önkormányzat:	9,00			
- Fogászat	2,00			
- Könyvtár	1,00			
- Közösségi Ház	1,00			
- Védőnői szolgálat	1,00			
- Étkeztetés	1,00			
-EFOP-1.5.3 pályázat	2,00			
-EFOP-3.9.2 pályázat	1,00			
3. Óvoda	14,00			
- pedagógus	7,00			
- technikai	7,00			
ÖSSZESEN:	37,00			
4. Közfoglalkoztatás - önkormányzat	22,00			
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:	59,00			

Beruházások bemutatása címenként

Megnevezés	2019. évi teljes összeg	2019. évi		2019. év utáni évek kötelezettség
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
EFOP-3.3.2-16 Kulturális nevelési programok pályázat eszközbeszerzések	2 499		2 499	
EFOP-3.9.2-16-2017 Humán kapacitások fejlesztése Kunszentmiklósi Járásban pályázat óvodai fejlesztő	2 392		2 392	
EFOP-1.5.3-16-2017 Humán szolgáltatások Kunszentmiklósi Járásban pályázat eszközbeszerzések-kamerarendszer kiépítése	1 715		1 715	
Mini bölcsőde kisértékű tárgyeszköz beszerzés	600	600		
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés védőnői szolgálat	200	200		
Kulturális szolgáltatás-Faluház kisértékű tárgyeszköz beszerzés	300	300		
összesen:	7 706	1 100	6 606	0
Polgármesteri Hivatal:				
Kisértékű tárgyeszköz beszerzés	300	300	0	0
			0	0
összesen:	300	300	0	0
Intézmények:				
Óvoda				
			0	0
			0	0
összesen:	0	0	0	0
Önkormányzat összesen:	8 006	1 400	6 606	0

6. sz. melléklet a 1 /2019. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Felújítások bemutatása címenként

E Ft-ban

Megnevezés	2019. évi teljes összeg	2019. évi		2019. év utáni évek kötelezettség
		önerő	támogatás	
Önkormányzat:				
TOP-3.2.1-15-Tass Könyvtár épület energetikai korszerűsítése	20 174		20 174	
TOP-3.2.1-19-Tass Polgármesteri Hivatal, Óvoda, Sportcsarnok épület energetikai korszerűsítése	86 507		86 507	
EFOP-3.9.2-16-2017 Humán kapacitások fejlesztése Kunszentmiklósi Járásban pályázat sportcsarnok parketta felújítása	2 591		2 591	
EFOP-1.5.3-16-2017 Humán szolgáltatások fejlesztése Kunszentmiklósi Járásban pályázat sportcsarnok épület nyílászárók felújítása	2 604		2 604	
Mini bölcsőde épület felújítási pótmunkák	2 225	2 225		
összesen:	114 101	2 225	111 876	0
Intézmények:				
			0	0
Önkormányzat összesen:	114 101	2 225	111 876	

7. sz. melléklet a 1/2019. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Pénzbeli juttatások részletes bemutatása

E Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
Köztemetés	258
Létfenntartási támogatás	400
Lakásfenntartási támogatás	9 400
Iskoláztatási támogatás	2 700
Idősek egyszeri támogatása	700
Fűtés támogatás	3 400
Temetési támogatás	150
Születési támogatás	1 400
Karácsonyi támogatás	4 550
Összesen:	22 958

Az önkormányzat tartaléka címenként

Ezer Ft-ban

Polgármesteri Hivatal:		
<i>1. Céltartalékok:</i>		25 845
Viziközmű és szennyvíztelep	21 916	
EFOP-3.9.2-16-2017 Humán kapacitások fejlesztése Kunszentmiklósi Járásban pályázat	3 929	
<i>2. Pályázati önerő</i>		
<i>2. Általános tartalékok:</i>		4 248
a.) Gazdálkodási célú	1 000	
Önkormányzat összesen:		30 093
Polgármesteri Hivatal és intézmények:		0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		30 093

Egyéb tájékoztató jellegű mérlegek, kimutatások

1. Adósság és hitelállomány:

Az önkormányzat a 2019. évi gazdálkodás során hitelfelvétellel nem számol.

2. Kötelezettségek:

a.) kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból	20 950 000 Ft
b.) egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	130 000 Ft

3. Követelések:

a.) követelések áruszállításból és szolgáltatásból	25 000 000 Ft
b.) adósok	2 000 000 Ft

4. Többéves kihatással járó döntések:

Többéves kihatással járó döntések pénzügyi hatásait a költségvetési rendelet 5. és 6. és 14. számú mellékletei tartalmazzák.

5. Közvetett támogatások:

A közvetett támogatásokat a költségvetési rendelet 15. számú melléklete tartalmazza.

6. Uniós pénzeszközök:

Uniós pénzeszköz átvétele az eredeti előirányzatok között megtalálható, valamint a 16. számú mellékletben tételes felsorolásra került.

Előirányzat - felhasználási ütemterv 2019. évre önkormányzati szinten

BEVÉTELEK

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Finanszírozási bevételek	Hiány/Többlet	Összesen
Várható éves bevétel	335 869	86 507	92 689	0	515 065
Január	27 698		92 689	-65 242	55 145
Február	27 698			5 649	33 347
Március	27 698			5 248	32 946
Április	31 191	86 507		-81 852	35 846
Május	27 698			9 155	36 853
Június	27 698			5 049	32 747
Július	27 698			10 243	37 941
Augusztus	27 698			5 049	32 747
Szeptember	27 698			5 048	32 746
Október	27 698			5 049	32 747
November	27 698			5 048	32 746
December	27 698			91 556	119 254

KIADÁSOK

Megnevezés	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Várható éves kiadás	392 958	122 107	515 065
Január	32 746	22 399	55 145
Február	32 747	600	33 347
Március	32 746	200	32 946
Április	32 747	3 099	35 846
Május	32 746	4 107	36 853
Június	32 747		32 747
Július	32 746	5 195	37 941
Augusztus	32 747		32 747
Szeptember	32 746		32 746
Október	32 747		32 747
November	32 746		32 746
December	32 747	86 507	119 254

**Tass Község Önkormányzatát
megillető állami hozzájárulások 2019. évben**

11.sz. melléklet a 1/2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat							
Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótligény	Októberi lemondás	
2./I.1.b. Település üzemeltetés			24 280 310				
2./I.1.c. Beszámítás összege							
2./I.1.c. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			7 997 400				
2./I.1.a. Hivatal működésének támogatása	fő	7,92	36 273 600				
2./I.1.d. Lakott külterülettel kapcsolatos felad. tám.			244 800				
2./I.5. 2017. évről áthúzódó bérekompenzáció							
2./I.6. Polgármesteri illetmény támogatása			972 400				
2./III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása			22 958 000				
2./III.5.a. Gyermekeképztetés dolgozói bértámogatás	fő	6,55	12 445 000				
2./III.5.b. Gyermekeképztetés üzemeltetési támogatás			12 519 509				
2./III.6. Szünidei étkeztetés	fő	4 158	2 370 060				
3./IV.1.d. Könyvtári és közművelődési tev. tám.			3 584 020				
Összesen:			123 645 099				

Óvoda

Költségvetési törvény melléklet szerinti hivatkozása	Mennyiségi egység	Mutató	Támogatás összege (Ft)	Áprilisi lemondás	Júliusi lemondás, pótligény	Októberi lemondás
2./II.1. Óvodapedagógusok bértámogatása 8 óra	fő	8,9	25 937 567			
2./II.1. Segítők bértámogatása 8 óra	fő	6,0	8 820 000			
2./II.1. Óvodapedagógusok bértámogatása 4 óra	fő	9,0	13 114 500			
2./II.1. Segítők bértámogatása 4 óra	fő	6,0	4 410 000			
2./II.2. Óvoda-működtetési támogatás 8 óra	fő	92	5 973 867			
2./II.2. Óvoda-működtetési támogatás 4 óra	fő	93	3 019 400			
2./II.4.a. Ped. II. kieg. támogatás	fő	3	1 190 100			
2./II.4.b. Ped. II. kieg. támogatás	fő					
Osszesen:			62 465 434			

12. sz. melléklet a 1/2019. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat hitelképessége

E Ft-ban

Megnevezés	Tervezett bevétel
Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	83 243
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	
A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	300
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
Összesen:	83 543

Az önkormányzat saját bevételeinek 50%-a 2019. évben 41 772 e Ft.

Tájékoztató

a felhalmozási célú bevételek és kiadások tárgyévi adatairól

E Ft-ban	
Megnevezés	Előirányzat
Bevételek	
- Támogatás értékű felhalmozási bevételek	86 507
- Felhalmozási célú bevételek	3 625
- Pénzmaradvány felhalmozási célú része	31 975
- Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
Összesen:	122 107
Kiadások	
- 5. sz. melléklet szerinti beruházások	8 006
- 6. sz. melléklet szerinti felújítások	114 101
Összesen:	122 107

Kimutatás a közvetett támogatásokról

<i>E Ft-ban</i>	
Megnevezés	Támogatás összege
Helyi iparüzési adókedvezmény	250
Magánszemélyek kommunális adója k.	7 167
Gépjárműadó kedvezménye	
Szemétszállítási kedvezmény	
Étkeztetési kedvezmények (ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése)	5 000
Lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsonök elengedése lakosság részére méltányosságból	
Helyiség, eszköz hasznosításából származó bevételből származó kedvezmény, mentesség	1330
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
Összesen	

Szöveges indoklás a közvetett támogatásokhoz:

A hatályos helyi adókról szóló önkormányzati rendelet alapján vehető igénybe a magánszemélyek kommunális adójának kedvezménye, mentessége.

A helyi iparüzési adóban 50 %-os adókedvezmény illeti meg egységesen azokat az adóalanyokat, akiknek az éves adóalapja nem haladja meg az 1,5 millió forintot.

A gépjárműadó tekintetében a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján érvényesíthetők az adókedvezmények. Ennél az adónemnél a törvényi mentességeken és kedvezményeken túl nem adhat további mentességet, kedvezményt a helyi önkormányzat.

A szemétszállítási díjból adható kedvezményeket az önkormányzat a szociális rendeletében szabályozta, ez alapján kerültek határozattal megállapításra a kedvezmények összegei.

Az étkezési térítési díj kedvezménye a Tass Község Önkormányzat Képviselő-testületének Az egyes szociális és gyermekvédelmi támogatások helyi szabályairól szóló rendelet alapján érvényesíthető.

16. sz. melléklet a 1 /2019.(II.14.) önkormányzati rendelethez

**Az Európai Unió támogatásával
megvalósuló programok bevételei, kiadásai
2019. év**

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételi előirányzat	Kiadási előirányzat	Érintett intézmény
TOP-3.2.1-15-BK1-2016-00003-Tass Közösségi és Információs Központ és Könyvtár energetikai korszerűsítése	21 406	21 406	Tass könyvtár
EFOP-3.3.2-16-2016-00377-Kulturális nevelési programok megvalósítása Tasson	15 913	15 913	Tass Könyvtár
EFOP-3.9.2-16-2017-00007-Humán kapacitások fejlesztési a Kunszentmiklósi Járásban	39 827	39 827	Tass Község Önkormányzata
EFOP-1.5.3-16-2017-00072-Humán szolgáltatások fejlesztési a Kunszentmiklósi Járásban	15 543	15 543	Tass Község Önkormányzata
TOP-3.2.1-16-BK1-2017-00074- önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése	90 000	90 000	Tass-Polgármesteri Hivatal, Márk Ilona Kétszínvirág Óvoda, Sportcsarnok

Összesen:	182 689	182 689
------------------	----------------	----------------

Fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése kapcsolódhat

Fejlesztési cél megnevezése	Megelőlegezendő összeg (E Ft)
Összesen:	0

Az önkormányzat nem tervezi fejlesztési célú hitel felvételét.

18. sz. melléklet a 1/2019. (II.14.) sz. önkormányzati rendelethez

Helyi adó bevételek

Megnevezés	E Ft-ban Előirányzat
Önkormányzat:	
- idegenforgalmi adó	
- iparüzési adó	52 200
- kommunális adó	22 543
- gépjárműadó	8 500
- földhasználati személyi jövedelemadó	
- jövedéki adó	
- bírság, pótlék	300
összesen:	83 543

Tájékoztató

Civil szervezetek támogatása

ezer forintban

előirányzat

	2018. évi teljesítés	2019. évi terv
Községi sportkör	750	750
Nyugdíjas klub	220	220
Tassi Polgárőr Egyesület	300	300
Tassi Kulturális Egyesület	400	400
Levendula Művészeti Iskola	560	407
Borlovagrend	100	
Rákóczi Szövetség támogatása	50	50
Ráckevei Vénusz Színház	50	
"Minőségi Ápolásért" Alapítvány	10	
Tassi Sport Horgász Egyesület	15	
Dr. Albert és Társa Bt.	480	480
Összesen:	2 935	2 607

Működési célú pénzeszköz átadás

ezer Ft-ban

előirányzat

	2018. évi teljesítés	2019. évi terv
Felső-Kiskunsági és Dunamelléki Többcélú Kistérségi	120	120
Közép-Duna Vidéke Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás	297	297
Bács-Kiskun Megyei Polgárvédelmi Szövetség tagdíj	12	12
RSD hozzájárulás	120	120
Kunszentmiklósi Tűzoltóság támogatása	200	300
Zarándok út konzorciumi tagdíj	60	60
TÖOSZ tagdíj	74	74
Református Egyház támogatása	282	282
Arany János ösztöndíj program	40	60
Alapfokú művészeti iskolába járó tanulók támogatása	60	60
Bursa Hungarica ösztöndíj	224	326
Összesen:	1 489	1 711