

KÉTPÓ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilatkozat kezelői Bizottságának

2019. február 14-én tartott ülésének
jegyzőkönyvéhez

Hat.sz.:	Tárgy:
1/2019.(II.14.) sz. biz. h.	Napirendek elfogadásáról
2/2019.(II.14.) sz. biz. h.	A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről
3/2019.(II.14.) sz. biz. h.	Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről
4/2019.(II.14.) sz. biz. h.	Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

XXXXXXXXXXXXXXXX

Jegyzőkönyv

Készült: Kétpó Község Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői bizottságának 2019. február 14-én megtartott üléséről

Jelen vannak: Vágner Olivér bizottság elnöke
Boldogné Tóth Magdolna Erzsébet bizottság elnökhelyettese
László Anikó bizottság tagja
László Ágnes bizottság tagja

Meghívott vendég: Varga Veronika Hajnalka pénzügyi ügyintéző

Vágner Olivér: Soros nyilvános bizottsági ülésünkön köszöntöm a megjelenteket. A jelenléti ív alapján megállapítom, hogy az ülés határozatképes. 5 fő bizottsági tag közül jelen van 4 fő. Bejelentem hogy az ülésről jegyzőkönyv készül.

Javaslom, hogy a mai ülésünkön a bizottság a kiküldött meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg.

A bizottság 4 igen egyhangú szavazattal a napirendi pontokat elfogadta és az alábbi határozatot hozza:

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői bizottság 1/2019.(II.14.) bizottsági határozata

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői bizottság 2019. február 14-ei ülése nyílt napirendjének jóváhagyásáról

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői bizottság –Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 59.§(2) bekezdése alapján- elfogadja a 2019. február 14-ei ülése nyílt ülésének napirendjeit.

1.A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonynyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről
Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

2. Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről
Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

3.Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben

1. napirendi pont

A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről

Vágner Olivér: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39.§ szerinti az önkormányzati képviselő megválasztásától, majd ezt követően minden év január 1-jétől számított harminc napon belül vagyonyilatkozatot köteles tenni.

Az önkormányzati képviselő saját vagyonyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házastársát vagy élettársát, valamint gyermekének vagyonyilatkozatát.

2019. január 07-én kiosztásra került képviselőtársaim valamint a bizottság külső tagjai részére a vagyonyilatkozat megtételéhez szükséges mennyiségű nyomtatvány, (vagyonyilatkozat csomag) és a kitöltési útmutatót.

A mai napon végezzük el a vagyonyilatkozatok nyilvántartásba vételét.

A bizottság átvette a képviselők, bizottság külső tagjai illetve a polgármester, valamint a hozzátartozói vagyonyilatkozatokat, majd nyilvántartásba vette, feltüntette a vagyonyilatkozatok beérkezési időpontját.

Megállapítom, hogy mindenki határidőre és hiánytalanul leadta a vagyonyilatkozatokat.

A vagyonyilatkozatok bizottsági példányait tűzbiztos lemezszekrényben őrizzük a nyilvántartásokkal együtt.

Megkérdezem a bizottság tagjait, hogy a napirendhez van-e valakinek kérdése, véleménye?

Amennyiben nincs szavazásra bocsájtom:

A bizottság 4 igen szavazattal egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonyilatkozat kezelői bizottság **2/2019.(II.14.) bizottsági határozata**

A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről

1. Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság a polgármester, alpolgármester és képviselők, bizottság külső tagjai valamint hozzátartozóik vagyonnyilatkozatainak nyilvántartásba vételét elfogadja.

2. A polgármester, alpolgármester és képviselők, bizottság külső tagjai saját személyére és szükség szerint a hozzátartozójára kiterjedően 2019. január 31-ig vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségének eleget tett.

3. A vagyonnyilatkozatok bizottsági példányait tűzbiztos lemezzszekrényben kell őrizni a nyilvántartásokkal együtt.

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben

2. napirendi pont

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről

Vágner Olivér bizottság elnöke: a bizottság a rendelet-tervezetet megvizsgálta és az alábbi javaslatot terjeszti a képviselő-testület elé:

A bizottság 4 igen szavazattal egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság
3/2019.(II.14.) bizottsági határozata

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság a rendelet-tervezetet megtárgyalta és javasolja elfogadásra a Képviselő-testület felé.

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben

3. napirendi pont**Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Varga Veronika röviden ismertette a rendelet-tervezetben foglaltakat.

A bizottság 4 igen szavazattal egyhangúan az alábbi határozatot hozta:

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői bizottság
4/2019.(II.14.) bizottsági határozata

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság a rendelet-tervezetet megtárgyalta és javasolja elfogadásra a Képviselő-testület felé.

A Bizottság határozatáról értesül:

1. Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
2. dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
3. dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
4. Bizottság tagjai, Helyben


Vágner Olivér a bizottság elnöke megköszönte a megjelenést és az ülést bezárta.



Vágner Olivér
biz. elnöke

**Pénzügyi, Ügyrendi
és Vagyonnyilatkozat
kezelői Bizottság**

kmf.



László Anikó
biz. tag

JELLENLÉTI ÍV

A 2019. február 14-én megtartott bizottsági ülésről

Boldogné Tóth Magdolna Erzsébet

Boldogné Tóth Magdolna Erzsébet

Vágner Olivér

Veres Lajosné

László Anikó

László Ágnes

Varga Veronika Hajnalka

László Anikó
László Ágnes
Varga Veronika

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság
5411 Kétpó, Almásy tér 1.

MEGHÍVÓ

**Kétpó Községi Önkormányzat Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői
Bizottsága**

**2019. február 14-én (csütörtökön) 10.00 órakor soros bizottsági ülést tart,
amelyre ezúton meghívom.**

Az ülés helye: Községháza (Polgármesteri Iroda)
5411 Kétpó, Almásy tér 1.

N a p i r e n d e k :

1./ A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik
vagyonnyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről

Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

2. Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről

Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

3. Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Előadó: Vágner Olivér bizottság elnöke

Megjelenésére feltétlenül számítok!

Kétpó, 2019. február 14.

Vágner Olivér sk.
biz. elnöke

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság

:

ELŐTERJESZTÉS

Kétpó Község Önkormányzat

Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottságának

2019. február 14-ei ülésére

A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonnyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről

Tisztelt Bizottság!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 39. § (1) bekezdése szerint az önkormányzati képviselő a megválasztásától, majd ezt követően minden év január 1-jétől számított 30 napon belül az e törvény 2. melléklete szerinti vagyonnyilatkozatot köteles tenni. A képviselő saját vagyonnyilatkozatához csatolni köteles a vele közös háztartásban élő házas- vagy élettársának, valamint gyermekének vagyonnyilatkozatát.

„(3) A vagyonnyilatkozatot a szervezeti és működési szabályzatban erre kijelölt bizottság (a továbbiakban: vagyonnyilatkozat-vizsgáló bizottság) tartja nyilván és ellenőrzi. Az önkormányzati képviselő vagyonnyilatkozata - az ellenőrzéshez szolgáltatott azonosító adatok kivételével - közérdekből nyilvános. Az önkormányzati képviselő és hozzátartozója tárgyévben tett vagyonnyilatkozatának benyújtását követően, az előző évre vonatkozó vagyonnyilatkozatukat a vagyonnyilatkozat-vizsgáló bizottság a képviselőnek visszaadja. Az önkormányzati képviselő hozzátartozójának nyilatkozata nem nyilvános, abba csak a vagyonnyilatkozat-vizsgáló bizottság tagjai tekinthetnek be az ellenőrzés céljából.”

A Képviselő-testület Szervezeti és Működési Szabályzatának 69.§-a alapján a Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonnyilatkozat kezelői Bizottság feladat és hatáskörébe tartozik a képviselői vagyonnyilatkozatok vizsgálata.

A képviselők a vagyonnyilatkozatukat határidőben megtették. A nyilatkozatok nyilvántartásba vétele megtörtént, mely alapján a bizottság megállapítja, hogy a vagyonnyilatkozat-tételi kötelezettségnek az érintettek eleget tettek. A vagyonnyilatkozatokat és az erről szóló nyilvántartást páncélszekrényben őrizzük.

A fentiek alapján az alábbi határozati javaslatot terjesztem elő:

Kétpó, 2019. február 14.

Vágner Olivér
bizottság elnöke

Határozati javaslat

**Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői Bizottság
...../2019.(.....) bizottsági határozata**

A polgármester, alpolgármester és képviselők valamint hozzátartozóik vagyonynyilatkozatainak nyilvántartásba vételéről

1.Pénzügyi, Ügyrendi és Vagyonynyilatkozat kezelői Bizottság a polgármester, alpolgármester és képviselők, bizottság külső tagjai valamint hozzátartozóik vagyonynyilatkozatainak nyilvántartásba vételét elfogadja.

2. a polgármester, alpolgármester és képviselők, bizottság külső tagjai saját személyére és szükség szerint a hozzátartozójára kiterjedően 2019. január 31-ig vagyonynyilatkozat-tételi kötelezettségének eleget tett.

3.A vagyonynyilatkozatok bizottsági példányait tűzbiztos lemezszekrényben kell őrizni a nyilvántartásokkal együtt.

A Bizottság határozatáról értesül:

- 1.Keresztes Péter Pál polgármester, Helyben
- 2.dr. Enyedi Mihály jegyző, Helyben
- 3.dr. Balla Vilmos jegyzői referens, Helyben
- 4.Bizottság tagjai, Helyben

Kétpó, 2019. február 14.

**Vágner Olivér
bizottság elnöke**

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Varga Veronika Hajnalka
pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS

Kétpó Község Önkormányzata

Képviselő-testületének

2019. február 14-ei ülésére

Kétpó Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 111. § -a, valamint az államháztartásról szóló 2011 évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat éves költségvetését rendeletben állapítja meg. Az Országgyűlés elfogadta a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényt (továbbiakban: költségvetési törvény).

A költségvetési törvény alapján megterveztük Kétpó Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az Mötv. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára. A feladatok jelentős részét az állam közvetlenül látja el 2013-tól, a települési önkormányzatok a helyi feladat-szervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára, a megyei önkormányzatok a területfejlesztés kulcsszereplői lesznek. Az államigazgatási feladat- és hatáskörök nagyobb része a járási kormányhivatalokhoz került.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosság szám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (házi orvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),

- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségeinek, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

2019. évi bevételek és kiadások alakulása

A 2019. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 79.308.000,- Ft, melyet a finanszírozási bevétel 36.863.295,- Ft-tal és az előző év költségvetési maradványának igénybevétele 180.676.751,- Ft-tal egészít ki, így összesen 296.848.046,- Ft forrás fog rendelkezésre állni. Helyi adóbevételek tervezett előirányzata 68.400.000 Ft.

A 2015. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

Az Önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani.

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2019-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára. A 2019. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 296.848.046,- Ft.

A HELYI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI ELŐIRÁNYZATAI

I. Költségvetési bevételek alakulása

1. Az Önkormányzat működési támogatása

2019-ben hasonlóan az előző évhez egy - az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő - általános jellegű támogatás szolgálja. Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása. (3. melléklet)

adatok Ft-ban

Jogcí m száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2019. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			-
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				6 046 840
I.1.ba	<i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után</i>	hektár		22 300	1 734 940
I.1.bb	<i>Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után</i>	km			2 464 000
I.1.bc	<i>Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	m ²			100 000
I.1.bd	<i>Közutak fenntartásának támogatása</i>	km			1 747 900
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő			
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakosok			
I.1.e	Üdülőhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint			-
	Beszámítás (A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55%-a)				24 241 185
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			0
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása				14 430 900
II.1. (1) I	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2,8	4 419 000	8 248 800
II.1. (2) I	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	1 470 000

II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2,7	4 419 000	3 977 100
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	735 000
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő			
II.2. (1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	27,0	81 700	1 470 600
II.2. (1) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	26,0	81 700	708 067
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				802 000
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	fő	2,0	401 000	802 000
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	fő			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			17 411 567
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő			
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás	fő			
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d a	házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő			
III.3.d b (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő			
III.3.d b (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	12	3 100 000	3 100 000

III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő			
III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	0,88	1 900 000	1 672 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			1 417 532
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	1 008	285	287 280
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			6 476 812
IV.1.d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft	1 210		1 800 000
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	Ft			
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	Ft			1 800 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
	Mindösszesen				25 688 379

Beszámítás

Az önkormányzatok finanszírozási rendszerében mindig jelen volt egyfajta „kiegyenlítő” rendszer. Ezt a funkciót tölti be a 2013. évtől a beszámítás rendszere, amely a helyi önkormányzatok iparüzési adóalapához viszonyított elvárt bevételével csökkenti az általános támogatásokat.

A 2018. július 1-jén hatályos iparüzési adórendelettel rendelkező települési önkormányzat a 2018. II. negyedéves költségvetési jelentés keretében szolgáltatott adatot a 2017. évi iparüzési adóalap összegéről. Az adóerő-képesség a 2018. évi II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4 %-át jelenti. Ennek megfelelően 2019. évben is az elvárt iparüzési adóbevétel csökkenti az önkormányzatot megillető egyes költségvetési támogatások összegét.

1.2. Köznevelés

A települések fő feladata a köznevelés területén 2019. évben is az óvodai ellátás biztosítása. E feladathoz a 2018. évhez hasonlóan négyelemű finanszírozást biztosít

- a központi átlagbér alapú bértámogatás jár a pedagógusok és a nevelő munkát segítők jogszabályi előírások alapján elismert létszáma alapján,
- kiegészítő támogatás jár az óvodapedagógusok minősítéséből fakadó többletkiadásokhoz, létszámuk alapján,
- óvodaműködtetési támogatás szolgálja a nem szakmai dolgozók bérének és az intézmény szakmai eszközei beszerzésének, dologi kiadásainak támogatását,

1.3 Kulturális feladatok

Az önkormányzat kulturális feladatainak – ezen belül a kulturális javak védelme, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – ellátásához a központi költségvetés 2019. évben is lakosság szám alapján biztosít támogatást.

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételek között tervezzük az alábbi egyéb működési célú támogatás bevételeit:

- NEA finanszírozás gyermekorvosi feladat támogatása 13 826 200,- Ft.

3. Közhatalmi bevételek

A költségvetési előirányzatok kialakításánál a múlt évi terv és tény adatokra támaszkodva a gazdasági környezet esetleges változásait figyelembe véve terveztünk. A hátralék behajtásra nagy hangsúlyt fordítunk 2019-ben is, de, az ebből származó bevétel nehezen kalkulálható, ezért a vonatkozó tervszámokat a tapasztalati adatok alapján határoztuk meg. Arra számítunk, hogy a vállalkozások és a lakosság helyzete, teherbíró képessége várhatóan nem romlik.

4. Működési bevételek

A működési bevételek között szerepelnek a rendelkezésre álló hatályos szerződések és előző évi tény adatok alapján az önkormányzati vagyon hasznosításából, bérbeadásából származó bérleti díjak, a közterület használat, a továbbszámlázott közüzemi díjakból származó bevételek.

5. Finanszírozási bevételek – Maradvány igénybe vétele

A 2018. évi zárszámadás keretében kerül megállapításra a „tényleges” jogszabályok által korrigált maradvány. A 2019. évi költségvetés tervezésekor már számoltunk előző évi maradvány bevonásával, melyből 180.445.049,- Ft a maradvány.

II. Költségvetési kiadások alakulása

1. A **működési kiadások** között a polgármester, alpolgármester, képviselők, önkormányzati dolgozók személyi juttatásokat, illetve munkáltatói járulékokat terveztük, melyeket a rendelkezésre álló hatályos szerződés nyilvántartás és előző évi tényadatok alapján feladatonként, kormányzati funkcionként terveztük meg.

2. Ellátottak pénzbeli juttatásai

1. Települési támogatás

- a) A **gyógyszer támogatás** több családnak nyújt segítséget a gyógyszereik megvásárlásához. A támogatás összege 20.000,- Ft.
- b) A **köztemetés** olyan jogcím, ahol a hozzátartozók önerőből az elhunytat nem tudják eltemetni. Átlagosan 2 köztemetéssel terveztük a kiadásokat. A támogatás összege 200.000,- Ft.
- c) A **temetési segély** a rendeletünk alapján 50.000,- Ft támogatást jelent. Átlagosan éves szinten mintegy 6 jogosult részesül ilyen típusú támogatásban.
- d) **Rendkívüli települési támogatás** a rendeletünk alapján olyan rászoruló családok támogatása valósul meg, melyek mindennapi nehéz anyagi helyzettel küzdenek. A támogatás összege 70.000,- Ft.

2. Az egyéb működési kiadások címen a tartalékok és az egyéb működési célú támogatások áh-n belülre kerültek megtervezésre.

2.1. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre:

A 2019. évi költségvetés tervezésekor az előző évi adatokat figyelembe véve vizsgáltuk a meg az államháztartási körön kívüli finanszírozható támogatások jogcímeit és összegeit, melyet a rendelet tervezet *5. melléklete* részletez.

3. A felhalmozási kiadások között a 2019. évi költségvetés fejlesztési kiadásait feladatonként és a megvalósításhoz rendelkezésre álló forrásösszetétel alapján a rendelet tervezet *4. melléklete* részletezi.

4. Tartalékok

Az Önkormányzat 2019. évi tervezett általános és céltartalékát a rendelet tervezet *14. melléklete* részletezi.

- Általános működési tartalék 55.706.154,- Ft az előre nem tervezett kiadások biztosítására lett tervezve.

Finanszírozási kiadások

A költségvetési rendelet tervezet 16. mellékletében szerepelnek. Jelenleg nem került betervezésre finanszírozási kiadás.

A **személyi juttatásokat** a jogszabályokban kötelezően biztosított juttatási elemek, a költségvetési törvény bértáblái, valamint a jövő évi soros előlépések figyelembe vételével tervezzük meg. 2019. január 1-től a bruttó minimálbér összege 149.000,-Ft, míg a garantált bérminimum összege bruttó 195.000,-Ft. A foglalkoztató által fizetendő szociális hozzájárulás adó mértéke 19,5 %.

A **dologi kiadások** előirányzatait a 2018. évi korrigált kiadási szinttel tervezzük a 2019. évi költségvetésben.

Engedélyezett létszámkeret alakulása

Az Önkormányzat 2019. január 1-től érvényes engedélyezett létszámkerete 10 fő. Az engedélyezett létszámkeretet költségvetési szervként a költségvetési rendelet 13. melléklete mutatja be.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) 24.§ (2) alapján „ A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben a költségvetési szervként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is.” 2019. évben tervezett közfoglalkoztatottak száma községi szinten 4 fő.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Kétpó Községi Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének elfogadását.

Kétpó, 2019. február 14.

Keresztes Péter Pál

polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet – tervezet Kétpó Község Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési intézmény, az Arany János Általános Művelődési Központ előirányzatait tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetnek.

d) A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

Kétpó, 2019. február 14.

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Az önkormányzati rendelet személyi hatályát határozza meg.

A 2. §-hoz

Az önkormányzat 2019. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 3.§ - 4.§-hoz

A költségvetés részletezése az Áht. alapján, figyelembe véve a Vhr. és a Stabilitási tv. előírásait.

A 5.§ - 8.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályait határozza meg.

A 9. §-hoz

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzésével kapcsolatos szabályozást tartalmazza.

A 10.§-hoz

Átmeneti és vegyes rendelkezéseket határozza meg.

11.§-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Kétpó, 2019. február 14.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Kétpó Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

_____/2019.(II.14.)

önkormányzati rendelete

Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről

Kétpó Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ban, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében található előírásokra az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire (a továbbiakban: Önkormányzat), az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervekre (továbbiakban: intézmények), továbbá mindazon magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, amelyek a költségvetésben szereplő előirányzatokból részesülnek.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2019. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	296.848.046
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	296.848.046

állapítja meg forintban, melyből

Működési célú bevételek	116.171.295
Működési célú kiadások	161.538.986
Működési költségvetés egyenlege	-45.367.691
Felhalmozási célú bevételek	0
Felhalmozási célú kiadások	135.309.060
Felhalmozás költségvetés egyenlege	-135.309.060
Költségvetési bevételek összesen	116.171.295

Költségvetési kiadások összesen	296.848.046
Költségvetés egyenlege	-180.676.751
Finanszírozási bevételek	180.676.751
o <i>Működési célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
o <i>Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
Finanszírozási kiadások	
o <i>Működési célú finanszírozási kiadás</i>	
o <i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadás</i>	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	180.676.751

- (2) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésének összevont mérlegét a rendelet 1.1 melléklet tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak mérlegét kötelező feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2. melléklete részletezik.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetésében a működési célú és felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlegét a rendelet 2.1. és a 2.2. mellékletek részletezik.
- (5) A Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi állami támogatások jogcímeit és összegeit a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

3. §.

- (1) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi Beruházási és felújítási kiadások előirányzatait feladatonként a rendelet 4. melléklete részletezi.
- (2) A Kétpó Község Önkormányzatának 2019. évi kiemelt támogatásait a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata által 2019. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetételét a rendelet 7. melléklete részletezi.

- (5) A Kétpó Község Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei a rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (6) Kétpó Község Önkormányzatának 2019. évi bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet 9. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 9.1 és 9.2. melléklete részletezi.
- (7) Az Arany János Általános Művelődési Központ 2019. évi bevételi és kiadási előirányzatai a rendelet 10. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 10.1. és 10.2. melléklet részletezi.
- (8) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi előirányzat felhasználási tervét havi bontásban a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (9) A Kétpó Község Önkormányzata által 2019. évben adott közvetett támogatások a rendelet 12. melléklete részletezi.
- (10) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi engedélyezett létszámkeretét a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.
- (12) A Képviselő-testület a tartalék összegét 55.706.154,- Ft-ban határozza meg. Kétpó Község Önkormányzatának 2019. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 14. melléklete tartalmazza
- (13) Az általános és céltartalék felhasználását esetenkénti 5 millió Ft-ig a polgármester engedélyezi, melyről a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja. Az 5 millió Ft feletti felhasználásra csak a Képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.
- (14) Kétpó Község Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (15) Kétpó Község Önkormányzata által megkötött többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig a 16. melléklet tartalmazza.
- (16) Kétpó Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 17. melléklete részletezi.
- (17) Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a rendelet 18. melléklete részletezi.

- (18) A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi maradványát a 2019. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) erre vonatkozó előírásaira is.
- (19) Az intézményi maradvány-elszámolás során az Önkormányzatot illeti meg
- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
 - b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.
- A Képviselő-testület a 2018. évi gazdálkodás intézményi maradványát, beleértve az intézményi alulfinanszírozást is – a gazdálkodási helyzetének ismeretében – az intézményétől elvonhatja.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megőrzése, valamint a minimális hitelfelvétel érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:
- a) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmény maradványának elszámolását a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható szabad maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.
 - b) E rendelet mellékletében meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
 - c) Fedezet hiányában vállalt, pénzügyi ellenjegyzés nélküli kötelezettségvállalásból adódó kifizetés nem történhet.
 - d) A fejlesztési és felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása esetén indíthatók.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

- (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint az intézmények költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

- (3) A Képviselő-testület a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát átruházza a polgármesterre. Az előirányzatok polgármester általi átcsoportosítása nem lépheti túl a 2. § (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszeget, kivéve, ha az Önkormányzat számára év közben meghatározott célra támogatásként, támogatásértékű bevételként vagy átvett pénzeszközként érkezett bevételek a bevételi és kiadási előirányzatokat azonos összeggel módosítják. Az ily módon biztosított források felhasználásáról, az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak jóváhagyásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségesség váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.
- (4) A Képviselő-testület - az első negyedév leteltével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 2019. költségvetési évben az önkormányzati támogatású intézményben az engedélyezett létszámkeret túllépését megtiltja. A közszolgálati, közalkalmazotti illetve költségvetési szerveknél, a jogviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely tölthető be.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Ebben a jogkörben eljárva a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. A megtett intézkedésekről a képviselő testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (3) Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat az intézmény köteles betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása az intézményvezető kiemelt feladata és felelőssége. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (4) A központi költségvetési kapcsolatokból származó bevételek (normatívák) biztonsága, megalapozottsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, és szükség szerint intézkedni kell, az intézményi támogatások módosításáról.

7. §

- (1) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. §-ban foglaltak szerint Kétpó Község Önkormányzata biztosítja az Arany János Általános Művelődési Központban ellátottak, a nevelési-oktatási intézményben tanulók számára – az érintett nevelési-oktatási intézmény által közölt adatok alapján - az étkeztetést.
- (2) Kétpó Község Önkormányzata a gyermek és tanulók részére nyújtott ételmezési szolgáltatást a "BUR-ULL" Bt. útján biztosítja.
- (3) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §-ban meghatározottak részére Kétpó Község Önkormányzata – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra – a Tiszatenyő Önkormányzat Ellátó Szervezete útján biztosítja a szünidei gyermekétkeztetést.

8. §

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott önkormányzati intézmények részére megítélt irányítószer-
vi támogatás mértéke feladat bővülés vagy feladat csökkenés indokkal a polgármester jóváhagyá-
sával, a testület döntése által módosítható. Amennyiben a jóváhagyott támogatás 2019.12.31.
forduló nappal nem kerül a felhasználására, úgy az adott intézmény köteles a fel nem használt
támogatást az önkormányzat részére, mint túlf finanszírozást legkésőbb 2019.12.31. napján visz-
szautalni.
- (2) A minden hónap 20. napján esedékes Magyar Államkincstár részére megküldendő pénzforgalmi
jelentéshez a bevételek és kiadások alakulását követve az előirányzatok közötti átcsoportosítás
valamint az előirányzatok módosítását az önkormányzat esetében a polgármester, a hivatal eseté-
ben a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezetők kezdeményezik azzal, hogy a soron
következő költségvetés módosítás alkalmával a szükségszerű, pénzforgalomhoz igazodó módosi-
tások a rendeleten átvezetésre kerülnek.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az Intézmény ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásá-
ért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények
esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a független belső ellenőr útján gondoskodott.
A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. Átmeneti és vegyes rendelkezések

10. §

- (1) A Képviselő-testület – a 2015. évi C törvény 57. § (1) bekezdés alapján – valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2019. évben 46 380,- Ft-ban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban: Áht.) 97. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:
 - végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
 - jogutód nélküli megszűnés esetén,
 - intézmények átszervezése, összevonása esetén,
 - feladatátadáshoz kapcsolódóan.
 - A követelés leírását:
 - 2.000 eFt-ig a polgármester
 - 2.000 eFt felett a képviselő-testület engedélyezi.
- (3) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósonként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvény 70.§ alapján a kis összegű követelés értékhatára 100.000 Ft.
- (4) A Képviselő-testület által rendelet alapján elfogadott 2019. évi elemi költségvetést az Önkormányzat és Intézményeik vonatkozásában 2019. március 11-ig kell a Magyar Államkincstár részére benyújtani.
- (5) Az év közbeni gazdasági változások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – esetenként megtakarításokkal – illetőleg a költségvetési tartalék terhére kell biztosítani.
- (6) A polgármester saját hatáskörében rendeli el a köztemetést. A Képviselő-testület a polgármesterre ruházza az alábbi támogatásokat:
- gyógyszertámogatás
 - temetési támogatás
 - rendkívüli települési támogatás
- (7) A Képviselő-testület dönt a
- Bursa Hungarica ösztöndíjpályázatról.

- (8) Az Intézmény az általa ellátott közfeladat hatékonyságát javító intézkedésekkel a gazdaságosság, takarékoság célszerűség követelményeinek érvényesítésével kötelesek elősegíteni a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megőrzését.
- (9) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 2019. január 1-jétől a 2019. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a helyi bevételeket folytatólagosan szedje be és a kiadásokat időarányosan finanszírozza.
- (10) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2019. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

7. Záró rendelkezések

11. §

- (1) Az Áht. 25. § (3) – (4) bekezdése szerinti előirányzat teljesítések e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előirányzatokba beépültek.
- (2) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Címrend
Kétpó Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséhez

Cím száma	Alcím száma	Cím/alcím neve
I.		Kétpó Község Önkormányzata
	1.	
II.		Arany János Általános Művelődési Központ
	1.	

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	14 822 666
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 414 429
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	23 037 095
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	13 826 200
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Sztetől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	13 826 200
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. sztetől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	36 863 295
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Sztetől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. sztetől</i>	B25	
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	22 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	<i>B34</i>	<i>4 300 000</i>
30.	<i>Telekadó</i>	<i>B34</i>	<i>16 500 000</i>
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>B34</i>	<i>1 200 000</i>
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	42 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>42 000 000</i>
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
35.	Gépjárműadók	B354	4 200 000
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000

1.1 melléklet a/2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
40.	Közhatalmi bevételek	B3	68 400 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 300 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 600 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	
45.	Ellátási díjak	B405	4 720 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 288 000
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	
52.	Működési bevételek (41.+...+51.)	B4	10 908 000
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részesedések értékesítése	B54	
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	116 171 295
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	
67.	Maradvány igénybevétele	B813	180 676 751
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>180 676 751</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>	
70.	Lekötött betét megszüntetése	B817	
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	180 676 751
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	296 848 046

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	46 120 862
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 829 768
3.	Dologi kiadások	K3	38 942 202
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 940 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	65 706 154
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések	K502	
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	<i>K504</i>	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	<i>K505</i>	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	<i>K506</i>	<i>10 000 000</i>
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	<i>K508</i>	
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	<i>K512</i>	
12.	Tartalékok	K513	55 706 154
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	55 706 154
14.	- Céltartalék	K513	
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	161 538 986

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
16.	Beruházások	K6	135 309 060
17.	Felújítások	K7	
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	18. ből Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
23.	Lakástámogatás	K87	
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	135 309 060
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	296 848 046
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	296 848 046

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)		-180 676 751
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)		180 676 751

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi kötelező feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	14 822 666
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 414 429
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	23 037 095
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	13 826 200
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	13 826 200
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	36 863 295
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B25	
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	22 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	<i>B34</i>	<i>4 300 000</i>
30.	<i>Telekadó</i>	<i>B34</i>	<i>16 500 000</i>
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>B34</i>	<i>1 200 000</i>
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	42 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>42 000 000</i>
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
35.	Gépjárműadók	B354	4 200 000
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000

1.2 melléklet a .../2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
40.	Közhatalmi bevételek	B3	68 400 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 300 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 600 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	
45.	Ellátási díjak	B405	4 720 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 288 000
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	
52.	Működési bevételek (41.+...+51.)	B4	10 908 000
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részesedések értékesítése	B54	
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	116 171 295
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	
67.	Maradvány igénybevétele	B813	180 676 751
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>180 676 751</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>	
70.	Lekötött betét megszüntetése	B817	
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	180 676 751
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	296 848 046

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	46 120 862
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 829 768
3.	Dologi kiadások	K3	38 942 202
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 940 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	65 706 154
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések	K502	
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	<i>K504</i>	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	<i>K505</i>	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	<i>K506</i>	<i>10 000 000</i>
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről</i>	<i>K508</i>	
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</i>	<i>K512</i>	
12.	Tartalékok	K513	55 706 154
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	55 706 154
14.	- Céltartalék	K513	
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	161 538 986

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
16.	Beruházások	K6	135 309 060
17.	Felújítások	K7	
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
23.	Lakástámogatás	K87	
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	135 309 060
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	296 848 046
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	296 848 046

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 65. sor - költségvetési kiadások 26. sor) (+/-)		-180 676 751
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 70. sor - finanszírozási kiadások 31. sor) (+/-)		180 676 751

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi költségvetésében a működési célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	23 037 095	Személyi juttatások	46 120 862
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	13 826 200	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 829 768
3.	Közhatalmi bevételek	68 400 000	Dologi kiadások	38 942 202
4.	Működési bevételek	10 908 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 940 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		Egyéb működési célú kiadások	65 706 154
6.			<i>ebből - Működési általános tartalék</i>	
7.			<i>- Működési cél tartalék</i>	
8.	Költségvetési bevételek összesen(1.+...+5.)	116 171 295	Költségvetési kiadások összesen (1+...+5)	161 538 986
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
10.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	180 676 751	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
10.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	180 676 751	Lekötött betétek elhelyezése	
10.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>			
11.	Lekötött betétek megszüntetése			
12.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)	180 676 751	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (9.+11.)	
13.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)	296 848 046	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+12.)	161 538 986
14.	Költségvetési hiány:	45 367 691	Költségvetési többlet:	-
15.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	135 309 060

adatok Ft-ban

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi költségvetésében a felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlege

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2019. évi előirányzat	Megnevezés	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	135 309 060
2.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási kiadások	
4.			ebből - Felhalmozási általános tartalék	
5.			- Felhalmozási cél tartalék	
6.				
7.	Kötségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)			
8.	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		Kötségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)	135 309 060
9.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	180 676 751	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
9.1.	<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	180 676 751	Hitelek, kölcsönök törlesztése	
9.2.	<i>Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele</i>			
10.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (8.+9.)	180 676 751	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.)	
11.	BEVÉTEEL ÖSSZESEN (7.+10.)	180 676 751	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+10.)	135 309 060
12.	Kötségvetési hiány:	-	Kötségvetési többlet:	-
13.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	45 367 691

adatok Ft-ban

**Kétpó Község Önkormányzatának
2019. évi állami támogatások jogcímei és összegei**

adatok Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2019. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				6 046 840
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	hektár		22 300	1 734 940
I.1.bb	Közüvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			2 464 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²			100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			1 747 900
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	ft			
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakosok			
I.1.e	Üdülhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint			
	Beszámítás (A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55%-a)				24 241 185
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			0
I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			0
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása				14 430 900
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	ft	2,8	4 419 000	8 248 800
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	ft	1,0	2 205 000	1 470 000
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	ft			
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	ft	2,7	4 419 000	3 977 100
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	ft	1,0	2 205 000	735 000
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	ft			
II.2. (1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	ft			
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	ft	27,0	81 700	1 470 600
II.2. (1) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	ft			
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	ft	26,0	81 700	708 067
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				802 000
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-éig szerezték meg	ft	2,0	401 000	802 000
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	ft			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			17 411 567
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2019. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő			
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás	fő			
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.da	házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő			
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő			
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	12	3 100 000	3 100 000
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő			
III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	0,88	1 900 000	1 672 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			1 417 532
III.5.c	A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	1 008	285	287 280
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			6 476 812
IV.1.d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft	1 210		1 800 000
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	Ft			
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	Ft			1 800 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
	Mindösszesen				25 688 379

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi és további évekre áthúzódó Beruházási és felújítási kiadások feladatontként

Sor- szám	Megnevezés	Kezdés	Befejezés	Teljes bekerülési költség összesen	Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből			Felhalmozási kiadások forrásai					
					Előző években felhasznált összeg	2019. év	2020. év és azt követő évek javaslata	2019. év			2020. év és		
								Összesen	Ebből 2019. évi kiadáshoz szükséges támogatás	2018. évben utalt támogatás		Önkormányzati saját bevétel	Felhalmozási forrás
1.	„Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” TOP-3.1.1-15-JNI-2016-00022	2 017	2 018	19 886 601	19 886 601								
2.	„A Kétpói Történelmi Magyarország Emlékpark rendezvényhelyszíneinek infrastrukturális fejlesztése” TOP-1.2.1-15-JNI-2016-00017	2 017	2 019	120 000 000	8 200 000	111 800 000							
3.	„Kétpó Község csapadékvíz elvezetése” TOP-2.1.3-15-JNI-2016-00018	2 017	2 018	250 000 000	248 484 039	1 515 961							
4.	„Kétpó Község Önkormányzati Általános Iskola és Diákotthon energetikai korszerűsítése” TOP-3.2.1-15-JNI-2016-00042	2 017	2 018	145 000 000	142 893 502	2 106 498							
5.													
6.													
7.	Beruházási kiadások összesen			534 886 601	399 577 541	135 309 060							
8.													
9.													
10.													
11.													
12.	Felújítási kiadások összesen												
13.	Mindösszesen			534 886 601	399 577 541	135 309 060							

Kétpó Község Önkormányzata
által 2019. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások
"Nemleges"

adatok Ft-ban

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
18.		
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatás)	-
Támogatások összesen		-

Kétpó Község Önkormányzata
által 2019. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Ellátás jogcíme	Eredeti előirányzat
1.	Települési támogatás	1 600 000
2.	Gyógyszertámogatás	20 000
3.	Temetési segély	50 000
4.	Köztemetés	200 000
5.	Rendkívüli települési támogatás	70 000
6.		
7.		
	Összesen:	1 940 000

Kétpó Község Önkormányzata
2019. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Állami hozzájárulás				Saját bevétel		Önkormányzati támogatás		Bevétel összesen
	Körözt felhasználású támogatás	Megosztás %	Működtetés általános támogatása	Megosztás %	Saját bevétel	Megosztás %	Támogatás	Megosztás %	
Kétpó Község Önkormányzata	164 798 169	0,64	13 826 200	5,37	79 068 000	30,68			257 692 369
Arany János Általános Művelődési Központ	23 037 095	58,83			240 000	0,61	15 878 582	40,55	39 155 677
Intézményi működési bevételek mindösszesen	23 037 095	59			240 000	1	15 878 582	41	39 155 677
Kétpó Község Önkormányzatának működési bevételei	164 798 169	1	13 826 200	5	79 068 000	31			257 692 369
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen Intézményi támogatás halmozásának kiszűrésével	187 835 264	63,28	13 826 200	4,66	79 308 000	26,72	15 878 582	5,35	296 848 046

Kétpó Község Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei

Projekt megnevezése:	„Fenntartható települési közlekedésfejlesztés”	
Projekt azonosító:	TOP-3.1.1-15-JN1-2016-00022	
Projekt bruttó összköltsége:	340 000 000	
Konzorciumi partner:	Fegyvernek Város Önkormányzata (konzorciumvezető)	167 923 996 Ft
	Kétpó Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	19 886 601 Ft
	Örményes Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	22 433 089 Ft
	Kunhegyes Város Önkormányzata (konzorciumi tag)	20 876 052 Ft
	Kuncsorba Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	23 044 787 Ft
	Tomajmonostora Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	12 401 116 Ft
	Nagyiván Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	32 271 115 Ft
	Tiszaszentimre Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	27 702 588 Ft
	Tiszaigar Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	13 460 656 Ft
Támogatás intenzitása:	100,00%	
Kezdés éve:	2017.01.01	
Befejezés éve:	2018.10.31	

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		19 886 601			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			19 886 601	19 886 601	19 886 601
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:		2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Kiadások összesen:		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése:	„A Képtói Történelmi Magyarország Emlékpark rendezvényhelyszíneinek infrastruktúrális
Projekt azonosító:	TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00017
Projekt bruttó összköltsége:	120 000 000
Konzorciumi partner:	nincs
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2017.09.01
Befejezés éve:	2019.08.31

adatok Ft-ban

8. melléklet a .../2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		120 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			120 000 000	111 800 000	111 800 000
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:	8 200 000	120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás	7 000 000				
Beruházási kiadások	1 200 000	120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése: „Kétpó Község csapadékvíz elvezetése”
Projekt azonosító: TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00018
Projekt bruttó összköltsége: 250 000 000
Konzorciumi partner: nincs
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2017.08.30
Befejezés éve: 2018.03.30

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		250 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			35 356 434	1 515 961	1 515 961
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:	248 484 039	250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások	248 484 039	250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					

8. melléklet a .../2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése: „Kétpó Község Önkormányzati Általános Iskola és Diákotthon energetikai korszerűsítése”
Projekt azonosító: TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00042
Projekt bruttó összköltsége: 145 000 000
Konzorciumi partner: nincs
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2017.09.01
Befejezés éve: 2018.10.31

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		145 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			106 360 574	2 106 498	2 106 498
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:	142 893 502	145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások	142 893 502	145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

**Kétpó Község Önkormányzatának
2019. évi bevételi és kiadási előirányzatai**

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	14 822 666
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 414 429
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	23 037 095
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	13 826 200
10.	<i>9. sorból -Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	13 826 200
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	36 863 295
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B25	
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (17.+19.)	B2	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bércadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	22 000 000
29.	<i>Építményadó</i>	<i>B34</i>	<i>4 300 000</i>
30.	<i>Telekadó</i>	<i>B34</i>	<i>16 500 000</i>
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	<i>B34</i>	<i>1 200 000</i>
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	42 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	<i>42 000 000</i>
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	<i>B351</i>	
35.	Gépjárműadók	B354	4 200 000
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	<i>B355</i>	
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	<i>B355</i>	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	200 000

9. melléklet a .../2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
40.	Közhatalmi bevételek	B3	68 400 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	1 300 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	2 600 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	
45.	Ellátási díjak	B405	4 500 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 268 000
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	
52.	Működési bevételek (41.+...+ 51.)	B4	10 668 000
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részesedések értékesítése	B54	
57.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	115 931 295
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	
67.	Maradvány igénybevétele	B813	180 445 049
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	180 445 049
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132	
70.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.)	B8	180 445 049
71.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+70.)		296 376 344

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	24 579 042
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 746 113
3.	Dologi kiadások	K3	25 412 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	1 940 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	65 706 154
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések	K502	
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K504	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K505	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K506	10 000 000
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K508	
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	
12.	<i>Tartalékok</i>	K513	55 706 154
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	
14.	- Céltartalék	K513	
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	122 383 309

9. melléklet a .../2019. (II.14.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovatszám	2019. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
16.	Beruházások	K6	135 309 060
17.	Felújítások	K7	
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
23.	Lakástámogatás	K87	
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	135 309 060
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	257 692 369
27.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
30.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	38 683 975
31.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
32.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	38 683 975
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	296 376 344

**Kétpó Község Önkormányzatának
2019. évi bevételei feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht. n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Bevételek összesen
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130			68 400					68 400
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220			127					127
3.	Köztetető fenntartása	013320			3 175					3 175
4.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350							180445	203 482
5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	23 037							1 651
6.	Közfoglalkoztatás	041233			1 651					1 651
7.	Közvilágítás	064010								
8.	Város- és községgazdálkodás	066020								
9.	Háziorvosi alapellátás	072111	13 826							13 826
10.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042								
11.	Iskolai intézményi étkeztetés	096020			5 715					5 715
12.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055								
13.	Egyéb szociális ellátások	107060								
14.	Összesen		36 863		79 068				180 445	296 376

**Képpó Község Önkormányzatának
2019. évi kiadásai feladatonként**

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130	19 377	3 779								23 156
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220			64							64
3.	Közütemető fenntartása	013320										965
4.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350			965							965
5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030					10 000				38 684	48 684
6.	Közfoglalkoztatás	041233										1 143
7.	Közüvilágítás	064010										204 781
8.	Város- és közüegszázkodás	066020			13 766		55 706	135 309				204 781
9.	Háziorvosi alapellátás	072111	2 742	511	8 636							11 889
10.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042										254
11.	Iskolai Intézményi étkeztetés	096020			254							254
12.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	2 460	456	584							3 500
13.	Egyéb szociális ellátások	107060				1 940						1 940
14.	Összesen		24 579	4 746	25 412	1 940	65 706	135 309			38 684	296 376

**Arany János Általános Művelődési Központ
2019. évi bevételi és kiadási előirányzatai**

adatok Ft-ban

Sor- szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F
Bevételek					
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B1601			
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B1602			
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B1606			
4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B1607			
5.	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)	B16			
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szertől	B2501			
7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelésű kv. szertől	B2502			
8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzal.-tól	B2506			
9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szerveiktől	B2507			
10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	B25			
11.	Készletértékesítés ellenértéke	B401			
12.	Szolgáltatások ellenértéke	B402			
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403			
14.	<i>ebből: Áht.-n. belülré továbbszámlázott szolg. bevétele</i>	B4031			
15.	<i>ebből: Áht.-n kívülre továbbszámlázott szolg. bevétele</i>	B4032			
16.	Tulajdonosi bevételek	B404			
17.	Ellátási díjak	B405	220 000		220 000
18.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	20 000		20 000
19.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407			
20.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408			
21.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	B409			
22.	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410			
23.	Egyéb működési bevételek	B411			
24.	Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+...+23.)	B4	240 000		240 000
25.	Felhalmozási bevételek	B5			
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6			
27.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7			
28.	Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...+27.)	B1-B7	240 000		240 000
29.	Maradvány igénybevétele (30.+31.)	B813	231 702		231 702
30.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	B8131	231 702		231 702
31.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	B8132			
32.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	38 683 975		38 683 975
	<i>melyből Normativa, állami támogatások</i>	B816	23 037 095		23 037 095
	<i>Önkormányzati kiegészítés</i>	B816	15 646 880		15 646 880
33.	Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)	B81	38 915 677		38 915 677

**Arany János Általános Művelődési Központ
2019. évi bevételi és kiadási előirányzatai**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2019. évi előirányzat
A	B	C	D	E	F
35.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11.+12.)	B8	38 915 677		38 915 677
36.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+13.)		39 155 677		39 155 677

KIADÁSOK

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2019. évi terv
A	B		D	E	F
1.	Személyi juttatások	K1	21 541 820		21 541 820
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	4 083 655		4 083 655
3.	Dologi kiadások	K3	13 530 202		13 530 202
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4			
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5			
6.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	39 155 677		39 155 677
7.	Beruházások	K6			
8.	Felújítások	K7			
9.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8			
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)	K6-K8			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)	K1-8	39 155 677		39 155 677
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91			
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)	K9			
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)	K1-K9	39 155 677		39 155 677

**Arany János Általános Művelődési Központ
2019. évi bevételei feladatonként**

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht- n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	Bevételek összesen	adatok ezer Ft-ban
1.	Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladat	091110	25 665						232	25 897	
2.	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	096015	7 754		240					7 994	
3.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042	5 265							5 265	
4.	Összesen		38 684		240				232	39 156	

Kétpó Község Önkormányzata
által 2019. évben adott közvetett támogatások

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Magánszemélyek kommunális adója	1 360 000	160 000
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.	Összesen:	1 360 000	160 000

Kétpó Községi Önkormányzata
2019. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő-ben

Sor-szám	Intézmény megnevezése	Köztisztviselő álláshelyek	Közalkalmazott szakmai álláshelyek	Közalkalmazott technikai álláshelyek	MT. hatálya alá tartozó álláshelyek	Közcélú álláshelyek	Összesen
1.	Kétpó Községi Önkormányzat	1	2		2		5
2.	Arany János Általános Művelődési Központ		4	1		4	9
	Összesen	1	6	1	2	4	14

**Kétpó Községi Önkormányzata
2019. évi általános és céltartalékai**

I. Általános tartalék

adatok Ft-ban

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Pályázatok előkészítésének költsége és előfinanszírozásának biztosítása	
2.	Egyéb, előre nem tervezett kiadások	55 706 154
3.	Összesen	55 706 154

II. Céltartalék tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Előre nem tervezett fejlesztési, beruházási célú kiadások	0
2.		
3.		
4.		
5.	Összesen	0
6.	Általános és céltartalék mindösszesen	55 706 154

Kétpó Községi Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019.	2020.	2021.	2022.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 863	40 549	44 604	49 065
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Működési bevételek	79 068	86 975	95 672	105 240
4.	Felhalmozási bevételek				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	115 931	127 524	140 277	154 304
8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	180 445	198 490	218 338	240 172
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	296 376	326 014	358 615	394 476

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019.	2020.	2021.	2022.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	122 383	134 621	148 083	162 892
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	135 309	148 840	163 724	180 096
2.1.	Beruházások	135 309	148 840	163 724	180 096
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	257 692	283 461	311 807	342 988
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	38 684	42 552	46 808	51 488
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	296 376	326 014	358 615	394 476

Kétpó Községi Önkormányzat
által megkötött, több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig

"Nemleges"

A fejlesztési célok mevalósítását szolgáló hiteleszerződés tartalma	A fejlesztési hitel teljes tőkeösszege Ft-ban	A fejlesztési hitel lejáratának időtartama	2019. évi kötelezettség		2020. évi kötelezettség		2021. évi kötelezettség	
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat
Összesen	0		0	0	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Kétpó Község Önkormányzata
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó
tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban

sor- szám	Megnevezés	2019
1.	Helyi adók	46 200 000
2.	Osztalékok , koncessziós díjak	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	200 000
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcs. megtérülés	
8.	Saját bevétel (1-7)	46 400 000
9.	Saját bevételek (8) 50 %-a	23 200 000
10.	Előző években keletk. tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (11-17)	
11.	Felvett,átvállalt hitel és annak tőketartozása	
12.	Felvett,átvállalt kölcsön tőketartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kezességvállalásból eredő fiz.kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fiz. Kötelezettség (19-25)	
19.	Felvett, átállalt hitel és annak tőketartozása	
20.	Felvett, átállalt kölcsön és annak tőketartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9 - 26)	23 200 000

Kétpó Községi Önkormányzat
2019. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
"Nemleges"

adatok eFt-ban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	A 2019. évi fejlesztések várható kiadása	A 2019. évi fejlesztésekhez kapcsolódó önerő	Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétel az előző évi kiadások alapján
1	2	3	4	5
1.		-	-	
2.		-	-	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.	Felhalmozási kiadások összesen	-	-	-
12.				
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.	Fejlesztési célú céltartalék	-	-	-
20.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-	-	-

KÉTPÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

*Előkészítésben részt vett:
Varga Veronika Hajnalka
pénzügyi ügyintéző*

ELŐTERJESZTÉS

**Kétpó Község Önkormányzat
Képviselő-testületének**

2019. február 14-ei ülésére

**Kétpó Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelete módosításához**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről az 2/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

A költségvetési rendelet módosítása tartalmazza az önkormányzatnál realizált többletbevételekből eredő kiemelt bevételi és kiadási előirányzatok módosítását.

A költségvetési rendelet módosítását az alábbiak indokolják:

Kétpó Község Önkormányzata (1.1. melléklet) költségvetési főösszege 540.049.176,- Ft-ról 586.064.078,- Ft-ra módosul.

- A 2018. évi előirányzat módosítására a 2018. évi éves beszámoló elkészítése miatt van szükség.

Az egyéb előirányzati számlák és kormányzati funkciók közötti átvezetések és belső átcsoportosítások, módosítások a pénzügyi teljesítések valamint a könyvelési tételek egyeztetésének megfelelően módosultak.

Tisztelt Képviselő-testület!

A fenti előterjesztésre történő hivatkozással javaslom a mellékelt rendelet-tervezet alapján Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének módosítását és elfogadását.

Kétpó, 2019. február 14.

**Keresztes Péter Pál
polgármester**

Kétpó Község Önkormányzata

/2019.() önkormányzati rendelete

Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontja, a 2011. évi CXCV. államháztartásról szóló törvény 34 §.(1) bekezdése, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet felhatalmazása alapján Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 15.) számú önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja:

1.§

Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Ör.) 2.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményeit – 2018. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	586.064.078 Ft
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	586.064.078 Ft

állapítja meg forintban, melyből

Működési célú bevételek	166.731.918 Ft
Működési célú kiadások	462.832.779 Ft
Működési költségvetés egyenlege	-296.100.861 Ft
Felhalmozási célú bevételek	35.587.609 Ft
Felhalmozási célú kiadások	122.452.651 Ft
Felhalmozás költségvetés egyenlege	86.865.042 Ft
Költségvetési bevételek összesen	202.319.527 Ft
Költségvetési kiadások összesen	585.285.430 Ft
Költségvetés egyenlege	-382.965.903 Ft
Finanszírozási bevételek	383.744.551 Ft
- Előző évi működési célú maradvány	383.387.041 Ft
- Előző évi felhalmozási célú maradvány	
- Működési célú hitelfelvétel (forráshiány)	
- Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)	
Finanszírozási kiadások	778.678 Ft
- Működési célú finanszírozási kiadás	778.678 Ft
- Felhalmozási célú finanszírozási kiadás	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	382.965.903 Ft

2.§

- (1) Az Ör. 1.1 melléklete helyébe e rendelet 1.1 melléklete lép.
- (2) Az Ör. 1.2 mellékletei helyébe e rendelet 1.2 melléklete lép.
- (3) Az Ör. 2.1 melléklete helyébe e rendelet 2.1 melléklete lép.
- (4) Az Ör. 2.2 melléklete helyébe e rendelet 2.2 melléklete lép.
- (5) Az Ör 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (6) Az Ör 4. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (7) Az Ör 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.
- (8) Az Ör 6. melléklete helyébe e rendelet 6. melléklete lép.
- (9) Az Ör 7. melléklete helyébe e rendelet 7. melléklete lép.
- (10) Az Ör 8. melléklete helyébe e rendelet 8. melléklete lép.
- (11) Az Ör 9. melléklete helyébe e rendelet 9. melléklete lép.
- (12) Az Ör 9.1 melléklete helyébe e rendelet 9.1. melléklete lép.
- (13) Az Ör 9.2 melléklete helyébe e rendelet 9.2. melléklete lép.
- (14) Az Ör 10. melléklete helyébe e rendelet 10. melléklete lép.
- (15) Az Ör 10.1 melléklete helyébe e rendelet 10.1 melléklete lép.
- (16) Az Ör 10.2 melléklete helyébe e rendelet 10.2 melléklete lép.
- (17) Az Ör 11. melléklete helyébe e rendelet 11. melléklete lép.
- (18) Az Ör 12. melléklete helyébe e rendelet 12. melléklete lép.
- (19) Az Ör 13. melléklete helyébe e rendelet 13. melléklete lép.
- (20) Az Ör 14. melléklete helyébe e rendelet 14. melléklete lép.
- (21) Az Ör 15. melléklete helyébe e rendelet 15. melléklete lép
- (22) Az Ör 16. melléklete helyébe e rendelet 16. melléklete lép
- (23) Az Ör 17. melléklete helyébe e rendelet 17. melléklete lép
- (24) Az Ör 18. melléklete helyébe e rendelet 18. melléklete lép.

3.§

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Kétpó, 2019. február 14.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Az 1. §-hoz

Az önkormányzat 2018. évi kiadási és bevételi főszáma, és költségvetési hiánya kerül bemutatásra. A költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlása önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételei és kiadásai kerülnek bemutatásra, amelyet a működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatása követ. Végezetül az állami támogatások jogcímenként kerülnek bemutatásra.

A 2. §-hoz

Az eredeti rendelet mellékleteinek módosítását tartalmazza kibontva.

A 4. §-hoz

A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazza.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

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

Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) rendelet módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet előzetes hatásvizsgálata:

a) Az önkormányzati rendelet várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet – tervezet Kétpó Község Önkormányzata és a hozzá tartozó költségvetési intézmény, az Arany János Általános Művelődési Központ 2018. évi 2/2018.(II.15.) rendeletben meghatározott előirányzatainak módosítását tartalmazza. A rendelet – tervezet mutatja az önkormányzat jogszabálykövető, ésszerű és gazdaságos működésének mutatószámait, a költségvetési rendelet elfogadását követő képviselő-testületi döntések rendelet – tervezetbe történő számszaki megjelenítését.

b) Az önkormányzati rendelet várható környezeti és egészségi következményei:

Jelen rendelet-tervezetnek nincs környezeti és egészségi kihatása.

c) Az önkormányzati rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

Újabb adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nem jelentkeznek Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.15.) rendelet módosításának.

d) A rendelet megalkotásának szükségszerűsége, a rendeletalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő, a rendelet meg nem alkotása jogszabályellenes cselekmény.

e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet alkalmazásához nincs szükség további személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltétel biztosítására.

Kétpó, 2019. február 28.

dr. Enyedi Mihály
jegyző

Címrend
Kétpó Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséhez

Cím száma	Alcím száma	Cím/alcím neve
I.		Kétpó Községi Önkormányzat
	1.	
II.		Arany János Általános Művelődési Központ
	1.	

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetésének összevont mérlege

BEVÉTELEK

Table with columns: Sor-szám, Bevételek jogcíme, Revont módja, 2018. évi eredeti előirányzat, Működési kiadás I, Működési kiadás II, Működési kiadás III, 2018. évi módosított előirányzat. Rows include categories like 'Helyi önkormányzatok működésének fenntartása', 'Köztisztasági közfeladat ellátása', etc.

KIADÁSOK

Table with columns: Sor-szám, Kiadások jogcíme, Revont módja, 2018. évi eredeti előirányzat, Működési kiadás I, Működési kiadás II, Működési kiadás III, 2018. évi módosított előirányzat. Rows include categories like 'Személyi juttatások', 'Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó', 'Köztisztasági közfeladat ellátása', etc.

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi kötelező feladatainak mérlege

BEVÉTELEK

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	
2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	17 411 567
3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, étkeztetési feladatainak támogatása	B113	6 476 812
4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	1 800 000
5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	B115	
6.	Elszámolásból származó bevételek	B116	
7.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	B11	25 688 379
8.	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	12 090 100
10.	<i>9. sorból Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kv. szertől</i>	B16	
11.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei EU- prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B16	
12.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B16	
13.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B16	
14.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei TB. Pénzügyi alapoktól</i>	B16	12 090 100
15.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B16	
16.	<i>Egyéb műk. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B16	
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.+...+9.)	B1	37 778 479
18.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25	
20.	<i>19. sorból Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kv. Szertől</i>	B25	
21.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei EU-s prog. és hazai társ.fin.-ból</i>	B25	
22.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei központi kezelésű ei-től</i>	B25	
23.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű ei-től</i>	B25	
24.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól</i>	B25	
25.	<i>Egyéb felh. célú támogatások bevételei önkormányzatoktól és kv. szertől</i>	B25	
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.+19.)	B2	
27.	Jövedelem adók (Termőföld bérbeadásból származó szja)	B311	
28.	Vagyoni típusú adó:	B34	22 900 000
29.	<i>Építményadó</i>	B34	4 400 000
30.	<i>Telekadó</i>	B34	17 500 000
31.	<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	B34	1 000 000
32.	Értékesítési és forgalmi adók	B351	45 000 000
33.	<i>Állandó jelleggel végzett iparüzési adó</i>	B351	45 000 000
34.	<i>Ideiglenes jelleggel végzett iparüzési adó</i>	B351	
35.	Gépjárműadók	B354	4 500 000
36.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	100 000
37.	<i>Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	100 000
38.	<i>Talajterhelési díj</i>	B355	
39.	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	100 000

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
40.	Közhatalmi bevételek	B3	72 600 000
41.	Készletértékesítés ellenértéke	B401	900 000
42.	Szolgáltatások ellenértéke	B402	
43.	Közvetített szolgáltatások értéke	B403	3 600 000
44.	Tulajdonosi bevételek	B404	
45.	Ellátási díjak	B405	4 700 000
46.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	2 450 000
47.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	
48.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408	
49.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	
50.	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	
51.	Egyéb működési bevételek	B411	
52.	Működési bevételek (41.+...+51.)	B4	11 650 000
53.	Immateriális javak értékesítése	B51	
54.	Ingatlanok értékesítése	B52	
55.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	
56.	Részcsedések értékesítése	B54	
57.	Részcsedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	
58.	Felhalmozási bevételek (53.+...+57.)	B5	
59.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B64	
60.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	B65	
61.	Működési célú átvett pénzeszközök (59.+60.)	B6	
62.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	B74	
63.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B75	
64.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (62.+63.)	B7	
65.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17.+26.+40.+52.+58.+61.+64.)	B1-B7	122 028 479
66.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	
67.	Maradvány igénybevétele	B813	3 883 061
68.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	<i>B8131</i>	<i>3 883 061</i>
69.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>	<i>B8132</i>	
70.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	
71.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66.+67.+70.)	B8	3 883 061
72.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65.+71.)	B1-B8	125 911 540

KIADÁSOK

Sor-szám	Kiadási jogcímek	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
1.	Személyi juttatások	K1	43 838 610
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	8 431 530
3.	Dologi kiadások	K3	44 946 400
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 695 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 000 000
6.	<i>- az 5-ből: - Elvonások és befizetések</i>	K502	
7.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre</i>	K504	
8.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre</i>	K505	
9.	<i>Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre</i>	K506	10 000 000
10.	<i>Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre</i>	K508	
11.	<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i>	K512	
12.	<i>Tartalékok</i>	K513	16 000 000

1.2 melléklet a .../2018. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Bevételi jogcím	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
13.	- a 12.-ből: - Általános tartalék	K513	6 000 000
14.	- Céltartalék	K513	10 000 000
15.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	125 911 540

Sor-szám	Bevételi jogcím	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D
16.	Beruházások	K6	
17.	Felújítások	K7	
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	
19.	18. ból Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	K82	
20.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	K83	
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	K84	
22.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	K86	
23.	Lakástámogatás	K87	
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	
25.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (16.+17.+18.)	K6-K8	
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (15.+25.)	K1-K8	125 911 540
27.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	
28.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	
29.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	
30.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	K916	
31.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27.+28.+29.+30.)	K9	
32.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26.+34.)	K1-K9	125 911 540

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetésében a működési célú bevételek

Sor-szám	Megnevezés	Bevételek					
		2018. évi előirányzat	Módosító összeg I.	Módosító összeg II.	Módosító összeg III.	2018. évi módosított előirányzat	
		C	D	E	F	G	
A	B						
1.	Önkormányzat működési támogatásai	25 688 379	645 114	1 418 914	10 690 895	38 443 302	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12 090 100	3 579 160	25 698 694	-6 308 620	35 059 334	
3.	Közhatalmi bevételek	72 600 000		5 188 493	2 312 105	80 100 598	
4.	Működési bevételek	11 650 000		30 088 311	-28 809 627	12 928 684	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				200 000	200 000	
6.							
7.							
8.	Kötségvetési bevételek összesen(1.+...+5.)	122 028 479	4 224 274	62 394 412	-21 915 247	166 731 918	
9.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
10.	<i>Maradvány igénybevétele</i>	3 883 061		379 503 980		383 387 041	
10.1.	<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</i>	3 883 061		379 503 980		383 387 041	
10.2.	<i>Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele</i>						
11.	Lekötött betétek megszüntetése				357 510	357 510	
12.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (9.+10.+11.)	3 883 061		379 503 980	357 510	383 744 551	
13.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+12.)	125 911 540	4 224 274	441 898 392	-21 557 737	550 476 469	
14.	Kötségvetési hiány:	3 883 061					
15.	Tárgyévi hiány:	-					

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetésében a felhalmozási célú bevételek

Bevételek						
Sor-szám	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosító összeg I.	Módosító összeg II.	Módosító összeg III.	2018. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	E	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		31 839 190	148 419	600 000	32 587 609
2.	Felhalmozási bevételek				3 000 000	3 000 000
3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
4.						
5.						
6.						
7.	Kötségvetési bevételek összesen: (1.+...+3.)		31 839 190	148 419	3 600 000	35 587 609
8.	Hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
9.	Maradvány igénybevétele					
9.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele					
9.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele					
10.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek: (8.+9.)					
11.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7.+10.)		31 839 190	148 419	3 600 000	35 587 609
12.	Kötségvetési hiány:	-				
13.	Tárgyévi hiány:	-				

2.2. melléklet a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat

Évesvételek és kiadások összevont mérlege

		Kiadások					adatok Ft-ban
Megnevezés	2018. évi előirányzat	Módosító összeg I.	Módosító összeg II.	Módosító összeg III.	2018. évi módosított előirányzat		
F	G	H		I			
Beruházások		31 839 190	- 8 454 294	- 1 617 721	21 767 175		
Felújítások			100 334 003	351 473	100 685 476		
Egyéb felhalmozási kiadások							
<i>ebből - Felhalmozási általános tartalék</i>							
<i>- Felhalmozási cél tartalék</i>							
Költségvetési kiadások összesen: (1.+...+4.)		31 839 190	91 879 709	- 1 266 248	122 452 651		
Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
Hitelek, kölcsönök törlesztése							
Felhalmozási célú finanszírozási kiadások: (8.+9.)							
KIADÁSOK ÖSSZESEN (7.+10.)		31 839 190	91 879 709	- 1 266 248	122 452 651		
Költségvetési többlet:	-						
Tárgyévi többlet:	-						

**Kétpó Község Önkormányzatának
2018. évi állami támogatások jogcímei és összegei**

adatok Ft-ban

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2018. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám			
I.1.b	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása				6 046 840
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	hektár		22 300	1 734 940
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	km			2 464 000
I.1.bc	Közetemelő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²			100 000
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			1 747 900
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	fő			
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	külterületi lakosok			
I.1.e	Üdülők helyi feladatok támogatása - beszámítás után	idegenforgalmi adóforint			
	Beszámítás (A számított bevétel a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55%-a)				24 241 185
I.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			0
L.6.	Polgármesteri illetmény támogatása	forint			
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint			0
II.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása				14 430 900
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2,8	4 419 000	8 248 800
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	1 470 000
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő			
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2,7	4 419 000	3 977 100
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1,0	2 205 000	735 000
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő			
II.2. (1) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 1	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	27,0	81 700	1 470 600
II.2. (1) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát nem éri el	fő			
II.2. (8) 2	gyermek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja	fő	26,0	81 700	708 067
II.4.	A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás	forint			
II.4.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz				802 000
II.4.a (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2014. december 31-ig szerezték meg	fő	2,0	401 000	802 000
II.4.b (1)	alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása - akik a minősítést 2015. évben szerezték meg	fő			
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint			17 411 567
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	2018. évi állami támogatás		
			Mutató	Fajlagos összeg	Összeg
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám			
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám			
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő			
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.d (1)	házi segítségnyújtás	fő			
III.3.d (2)	házi segítségnyújtás - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.da	házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő			
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás	fő			
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás - személyi gondozás társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	12	3 100 000	3 100 000
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő			
III.3.g (6)	demens személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő			
III.4.a	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	fő			
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	0,88	1 900 000	1 672 000
III.5.b	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	forint			1 417 532
III.5.c	A rászoruló gyermeknek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	forint	1 008	285	287 280
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint			6 476 812
IV.1.d	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	Ft	1 210		1 800 000
IV.1.e	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	Ft			
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	Ft			1 800 000
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	Ft			1 800 000
	Mindösszesen				25 688 379

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi és további évekre áthúzódó Beruházási és felújítási kiadások feladatonként

Sor- szám	Megnevezés	Kezdés	Befejezés	Teljes bekerülési költtség összesen	Felhalmozási kiadások teljes bekerülési költségéből				Felhalmozási kiadások forrásai				2019. év és azt követő évek	
					Élőző években felhasznált összeg	2018. év	2019. év és azt követő évek javaslata	2018. év		2017. évben utalt támogatás	Önkormányzati saját bevétel	Felhalmozási forrás		Önkormányzati saját bevétel
								Felhalmozási forrás						
								Összesen	Ebből 2018. évi kiadáshoz szükséges támogatás					
1.	„Fenntartható települési közlekedésfejlesztés” TOP-3.1.1-15-JNI-	2017	2018	19 886 601		19 886 601								
2.	„A Kétpói Történelmi Magyarország Emlékpark rendezvényhelyszíneinek	2017	2019	120 000 000	8 200 000	111 800 000								
3.	„Kétpó Község csapadékvíz elvezetése” TOP-2.1.3-15-JNI-2016-00018	2017	2018	250 000 000	33 840 473	1 515 961								
4.	„Kétpó Község Önkormányzati Általános Iskola és Diákotthon	2017	2018	145 000 000	104 254 076	2 106 498								
5.														
6.														
7.	Beruházási kiadások összesen													
8.														
9.														
10.														
11.														
12.	Felújítási kiadások összesen													
13.	Mindösszesen													

adatok Ft-ban

Kétpó Község Önkormányzata
által 2018. évben nyújtott működési és felhalmozási támogatások
"Nemleges"

adatok Ft-ban

Sor- szám	A támogatás címzettje	Támogatás összege
1.		
2.		
3.		
4.		
5.		
6.		
7.		
8.		
9.		
10.		
12.		
13.		
14.		
15.		
16.		
17.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-
18.		
19.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (Lakástámogatás)	-
Támogatások összesen		-

Kétpó Község Önkormányzata
által 2018. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásai

adatok Ft-ban

Sorszám	Ellátás jogcíme	Eredeti előirányzat
1.	Települési támogatás	1 299 750
2.	Gyógyszertámogatás	20 000
3.	Temetési segély	75 000
4.	Köztemetés	200 000
5.	Rendkívüli települési támogatás	100 000
6.		
7.		
	Összesen:	1 694 750

Kétpó Község Önkormányzata
2018. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetétele

adatok Ft-ban

Megnevezés	Állami hozzájárulás				Saját bevétel		Önkormányzati támogatás		Bevétel összesen
	Kötött felhasználási támogatás	Megosztás %	Működtetés általános támogatása	Megosztás %	Saját bevétel	Megosztás %	Támogatás	Megosztás %	
Kétpó Községi Önkormányzat	416 332 160	0,75	46 453 402	8,31	96 008 107	17,18			558 793 669
Arany János Általános Művelődési Központ	27 049 234	66,50			221 175	0,54	13 404 963		40 675 372
Intézményi működési bevételek mindösszesen	27 049 234	67			221 175	1	13 404 963		40 675 372
Kétpó Község Önkormányzatának működési bevételei	416 332 160	1	46 453 402	8	96 008 107	17			558 793 669
Intézmények és Önkormányzat működési bevételei mindösszesen Intézményi támogatás halmozásának kiszűréseivel	443 381 394	75,65	46 453 402	7,93	96 229 282	16,42	13 404 963		586 064 078

Kétpó Község Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei

Projekt megnevezése:	„Fenntartható települési közlekedésfejlesztés”	
Projekt azonosító:	TOP-3.1.1-15-JN1-2016-00022	
Projekt bruttó összköltsége:	340 000 000	
Konzorciumi partner:	Fegyvernek Város Önkormányzata (konzorciumvezető)	167 923 996 Ft
	Kétpó Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	19 886 601 Ft
	Örményes Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	22 433 089 Ft
	Kunhegyes Város Önkormányzata (konzorciumi tag)	20 876 052 Ft
	Kuncsorba Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	23 044 787 Ft
	Tomajmonostora Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	12 401 116 Ft
	Nagyiván Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	32 271 115 Ft
	Tiszaszentimre Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	27 702 588 Ft
	Tiszaigar Község Önkormányzata (konzorciumi tag)	13 460 656 Ft
Támogatás intenzitása:	100,00%	
Kezdés éve:	2017.01.01	
Befejezés éve:	2018.10.31	

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		19 886 601			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			19 886 601	19 886 601	19 886 601
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások		19 886 601	19 886 601	19 886 601	19 886 601
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése:	„A Kétpói Történelmi Magyarország Emlékpark rendezvényhelyszíneinek infrastruktúrális
Projekt azonosító:	TOP-1.2.1-15-JN1-2016-00017
Projekt bruttó összköltsége:	120 000 000
Konzorciumi partner:	nincs
Támogatás intenzitása:	100,00%
Kezdés éve:	2017.09.01
Befejezés éve:	2019.08.31

adatok Ft-ban

8. melléklet a/2018. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		120 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			120 000 000	111 800 000	111 800 000
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:					
		120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások		120 000 000	120 000 000	111 800 000	111 800 000
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése: „Kétpó Község csapadékvíz elvezetése”
Projekt azonosító: TOP-2.1.3-15-JN1-2016-00018
Projekt bruttó összköltsége: 250 000 000
Konzorciumi partner: nincs
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2017.08.30
Befejezés éve: 2018.03.30

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		250 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			35 356 434	1 515 961	1 515 961
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:					
	214 643 566	250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások	214 643 566	250 000 000	35 356 434	1 515 961	1 515 961
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					

8. melléklet a/2018. (...) önkormányzati rendelethez

Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Projekt megnevezése: „Kétpó Község Önkormányzati Általános Iskola és Diákotthon energetikai korszerűsítése”
Projekt azonosító: TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00042
Projekt bruttó összköltsége: 145 000 000
Konzorciumi partner: nincs
Támogatás intenzitása: 100,00%
Kezdés éve: 2017.09.01
Befejezés éve: 2018.10.31

adatok Ft-ban

Megnevezés	Előző években felhasznált összeg	2017. év	2018. év	2019. év	Összesen
Bevételek (források) összesen:		145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
ebből:					
Támogatás					
Támogatási előleg		145 000 000			
Önkormányzati saját erő (támogatott műszaki tartalom)					
Önkormányzati saját erő (nem támogatott műszaki tartalom)					
Pénzmaradvány			106 360 574	2 106 498	2 106 498
Egyéb forrás					

Kiadások összesen:	38 639 426	145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
ebből:					
Személyi juttatás					
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
Dologi kiadás					
Beruházási kiadások	38 639 426	145 000 000	106 360 574	2 106 498	2 106 498
Felújítási kiadások					
Egyéb felhalmozási kiadások					
Támogatott műszaki tartalom összesen:					
Nem támogatott műszaki tartalom összesen:					

Kétpé Község Önkormányzatának
2018. évi bevételi és kiadási előirányzatai

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevétel jogcíme	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat					2018. évi módosított előirányzat	
			A	B	C	D	E		
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111					927 007	-913 159	13 808
2.	Önkormányzatok egyes feladatainak ellátásának támogatása	B112	17 411 567						17 411 567
3.	Önkormányzatok működésének általános támogatása	B113	6 476 812	645 114		-645 114	1 182 726	7 659 538	
4.	Önkormányzatok feladatainak ellátásának támogatása	B114	1 800 000				178 129	1 978 129	
5.	Működési célú köz költségvetési támogatások	B115					1 133 541	10 243 199	11 376 740
6.	Önkormányzatok működésének támogatása (1.1.-1.1.1.)	B116					5 420		5 420
7.	Elvonások és befizetések bevételei	B11	25 088 379	645 114		1 418 914	10 690 895	38 443 302	
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B12							
9.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B16	12 090 100						12 090 100
10.	18. sz. melléklet: Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési évi, szervi	B16							
11.	Egyéb működési célú támogatások bevételei EU-projektek, de nem az ÁH-n belülről	B16							
12.	Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési évi, szervi	B16							
13.	Egyéb működési célú támogatások bevételei felújítási költségek elszámolására	B16							
14.	Egyéb működési célú támogatások bevételei TB, Pénzügyi alapokból	B16	12 090 100						12 090 100
15.	Egyéb működési célú támogatások bevételei vállalkozások átvett pénzügyes feladataira	B16							
16.	Egyéb működési célú támogatások bevételei önkormányzati feladatok elvégzésére	B16							
17.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (7.1.-7.1.1.)	B1	37 778 479	4 324 274		27 337 688	4 363 276	73 263 634	
18.	Felhalmozási célú támogatások támogatásai	B21					148 419	148 419	
19.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B25							
20.	18. sz. melléklet: Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési évi, szervi	B25							
21.	Egyéb működési célú támogatások bevételei EU-projektek, de nem az ÁH-n belülről	B25							
22.	Egyéb működési célú támogatások bevételei költségvetési évi, szervi	B25							
23.	Egyéb működési célú támogatások bevételei felújítási költségek elszámolására	B25							
24.	Egyéb működési célú támogatások bevételei vállalkozások átvett pénzügyes feladataira	B25							
25.	Egyéb működési célú támogatások bevételei önkormányzati feladatok elvégzésére	B25							
26.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (18.1.-18.1.1.)	B3							
27.	Helyi adókat (Tulajdonosi adóval kivételével) visszafizetésre	B311							
28.	Vagyoni típusú adó	B34	22 900 000						22 900 000
29.	Értékadójellegű adó	B34	4 499 000						4 499 000
30.	Tulajdonosi adó	B34	17 500 000						17 500 000
31.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B34	1 000 000						1 000 000
32.	Értékadójellegű adó	B351	45 000 000						45 000 000
33.	Államháztartáson belülről visszafizetésre	B351	45 000 000						45 000 000
34.	Értékadójellegű adó	B351	45 000 000						45 000 000
35.	Értékadójellegű adó	B354	4 500 000						4 500 000
36.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B358	100 000						100 000
37.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B358	100 000						100 000
38.	Tulajdonosi adó	B358	100 000						100 000
39.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B36	100 000						100 000
40.	Költségtérítések bevételei	B3	72 000 000						72 000 000
41.	Költségtérítések bevételei	B401	900 000						900 000
42.	Államháztartáson belülről	B402							
43.	Költségtérítések bevételei	B403	3 600 000						3 600 000
44.	Tulajdonosi adó	B404							
45.	Értékadójellegű adó	B405	4 500 000						4 500 000
46.	Államháztartáson belülről	B406	2 430 000						2 430 000
47.	Államháztartáson belülről	B407							
48.	Költségtérítések bevételei	B408							
49.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B409							
50.	Értékadójellegű adó	B410							
51.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B411							
52.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (11.1.-11.1.1.)	B4	11 438 000						11 438 000
53.	Investíciós jellegű támogatások	B51							
54.	Investíciós jellegű támogatások	B52							
55.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B53							
56.	Részesedések bevételei	B54							
57.	Részesedések bevételei	B55							
58.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (13.1.-13.1.1.)	B5							
59.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B64							
60.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	B65							
61.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B6							
62.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B74							
63.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	B75							
64.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B7							
65.	KÖLTSÉGTÉRÍTÉS BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (17+26+48+52+58+61+64)	B1-B7	124 781 548	36 063 464					160 845 012
66.	Helyi adókat (Tulajdonosi adóval kivételével) visszafizetésre	B111							
67.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B113	2 973 061						2 973 061
68.	Államháztartáson belülről visszafizetésre	B113	2 973 061						2 973 061
69.	Államháztartáson belülről visszafizetésre	B114							
70.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (66+67)	B8	2 973 061						2 973 061
71.	KÖLTSÉGTÉRÍTÉS ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (65+70)	B1-B8	124 781 548	36 063 464					163 818 073

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadás jogcíme	Rovat szám	2018. évi eredeti előirányzat					2018. évi módosított előirányzat
			A	B	C	D	E	
1.	Humánügyi feladatok	K1	32 066 788					32 066 788
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	K2	4 459 024	3 379 169		-1 049 333	1 000 627	7 185 478
3.	Dologi kiadások	K3	39 874 780	645 114		349 804 182	-71 815 029	388 299 937
4.	Egyéb működési célú kiadások	K4	2 698 000			3 321 000	-4 321 288	1 694 712
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5	26 000 000			371 839 137	65 731 443	269 578 680
6.	- az 5-ből: - Elvonások és befizetések	K502						
7.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K304						
8.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K305						
9.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K306	10 000 000					10 000 000
10.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K308						
11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K312						
12.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K512						
13.	- a 12-ből: - Államháztartáson belülről	K515	16 800 000					16 800 000
14.	- a 12-ből: - Államháztartáson belülről	K13	4 000 000					4 000 000
15.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (16.1.-16.1.1.)	K13	4 000 000					4 000 000
16.	Beruházások	K6	86 895 512	4 324 274		336 489 776	-5 483 193	89 726 369
17.	Felújítások	K7						
18.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8						
19.	11. ből Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K9						
20.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K9						
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K9						
22.	Visszatérítendő támogatások államháztartáson belülről	K9						
23.	Lakásfelújítások	K9						
24.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K9						
25.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (16.1.-16.1.1.)	K6-K9						
26.	KÖLTSÉGTÉRÍTÉS KIADÁSOK ÖSSZESEN (15+25)	K1-K9	86 895 512	36 063 464		428 369 485	-6 718 483	944 610 838
27.	Helyi adókat (Tulajdonosi adóval kivételével) visszafizetésre	K911						
28.	Államháztartáson belülről visszafizetésre	K913						
29.	Államháztartáson belülről visszafizetésre	K914						
30.	Költségtérítési célú támogatások államháztartáson belülről	K915	37 886 028					37 886 028
31.	Pénzügyi célú támogatások államháztartáson belülről	K916						
32.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (27+28+29+30)	K9	37 886 028					37 886 028
33.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (26+34)	K1-K9	124 781 548	36 063 464		439 148 133	-18 265 967	584 727 178

Kétpó Község Önkormányzatának
2018. évi bevételei feladatonként

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht- n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	adatok ezer Ft-ban	
										Bevételek összesen	
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130								79 154	79 154
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220								41	41
3.	Közműetető fenntartása	013320								12 039	12 039
4.	Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés	013330								3 647	3 647
5.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350								38 878	38 878
6.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030								19 360	19 360
7.	Közfoglalkoztatás	041233								946	946
8.	Közvilágítás	064010								35	35
9.	Város- és községgazdálkodás	066020								8 039	8 039
10.	Háziorvosi alapellátás	072111								20 400	20 400
11.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042								3 000	3 000
12.	Iskolai intézményi étkeztetés	096020								1 439	1 439
13.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055								13 826	13 826
14.	Egyéb szociális ellátások	107060								945	945
										382 629	382 629

9.1. melléklet a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

15.	Összesen		73 503	32 588	92 807	3 000	200	382 629	584 777
-----	----------	--	--------	--------	--------	-------	-----	---------	---------

Kétpó Község Önkormányzatának
2018. évi kiadásai feladatonként

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terheli járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Bemutatók	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	Kiadások összesen	adatok ezer Ft-ban	
													2018.	2017.
1.	Önkormányzat jogalkotói tevékenység	011130	23 056	4 464	1 412							28 932		
2.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás	011220												
3.	Köztisztviselői fenntartása	013320												
4.	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	013350			3 511			375				3 886		
5.	Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030									40 117	40 117		
6.	Közfoglalkoztatás	041233	14 148	1 475	4 696			1 490				21 809		
7.	Közülgétség	064010										2 755		
8.	Város- és községüzemeltetés	066020	485		77 827			19 902	100 685			468 399		
9.	Háziorvosi alapellátás	072111	2 697	544	8 343							11 584		
10.	Könyvtári állomány gyarapítása	082042												
11.	Iskolai intézményi étkészítés	096020												
12.	Felügyeleti, tanügyintézési szolgáltatás	107055	3 101	623	1 755		21					5 500		
13.	Egyéb szociális ellátások	107060				1 695	50					1 745		
14.	Összesen		43 487	7 106	100 299	1 695	269 571	21 767	100 685		40 117	584 727		

**Arany János Általános Művelődési Központ
2018. évi bevétel és kiadási előirányzatai**

adatok Ft-ban

Sor-szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2018. évi előirányzat	Módosított összeg I.	Módosított összeg II.	Módosított összeg III.	2018. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
BEVÉTELEK									
1.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kv. szerzől	B1601							
2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei központi kezelési kv. szerzől	B1602							
3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állam. pénzal.-tól	B1606							
4.	Egyéb működési célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szervelettől	B1607							
5.	Egyéb működési célú támogatások áht.-n belülről (1.+...+4.)	B16							
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kv. szerzől	B2501							
7.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei központi kezelési kv. szerzől	B2502							
8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei elkülönített állam. pénzal.-tól	B2506							
9.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei helyi önkorm.tól és kv. szervelettől	B2507							
10.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht.-n belülről	B25							
11.	Készletértékesítés ellenértéke	B401							
12.	Szolgáltatások ellenértéke	B402							
13.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403						21200	21 200
14.	ebből: Áht.-n belülről továbbrazdálástól szolg. bevétele	B4031							
15.	ebből: Áht.-n kívülről továbbrazdálástól szolg. bevétele	B4032							
16.	Tulajdonosi bevételek	B404							
17.	Ellátási díjak	B405	200 000		200 000				
18.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	20 000		20 000			-4 800	195 200
19.	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407						-20 000	
20.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408							
21.	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	B409							
22.	Biztosítók által fizetett kártérítés	B410							
23.	Egyéb működési bevételek	B411							
24.	Működési bevételek (11.+12.+13.+16.+...+23.)	B4	220 000		220 000		2 692 945	-2 688 170	4 775
25.	Felhalmozási bevételek	B5					2 692 945	-2 691 770	221 175
26.	Működési célú átvett pénzeszközök	B6							
27.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7							
28.	Költségvetési bevételek összesen (5.+10.+24.+...27.)	B1-B7	220 000		220 000		2 692 945	-2 691 770	221 175
29.	Maradvány igénybevétele (30.+31.)	B813	909 800		909 800		205 933		1 115 733
30.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	909 800		909 800		205 933		1 115 733
31.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132							
32.	Irányító szervi támogatás (intézményfinanszírozás)	B816	37 886 028		37 886 028		10 000 000	-8 547 564	39 338 464
	melyből Normatív, állami támogatások	B816	22 588 579		22 588 579			4 460 635	27 049 234
	Önkormányzati Hozzájárulás	B816	15 297 449		15 297 449		10 000 000	-13 008 219	12 289 230
33.	Belföldi finanszírozás bevételei (29.+32.)	B81	38 795 828		38 795 828		10 205 933	-8 547 564	40 454 197
35.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11.+12.)	B8	38 795 828		38 795 828		10 205 933	-8 547 564	40 454 197
36.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (7.+13.)	B1-B8	39 015 828		39 015 828		12 898 878	-11 239 334	40 675 372

KIADÁSOK

Sor-szám	Megnevezés	Rovat szám	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	2018. évi terv	Módosított összeg I.	Módosított összeg II.	Módosított összeg III.	2018. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Személyi juttatások	K1	20 971 822		20 971 822		7 000 000	-6 488 140	21 483 682
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	3 972 506		3 972 506		3 000 000	-2 871 695	4 100 811
3.	Dologi kiadások	K3	14 071 500		14 071 500		2 898 878	-1 879 499	15 090 879
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4							
5.	Egyéb működési célú kiadások	K5							
6.	Működési költségvetés kiadásai (1.+...+5.)	K1-K5	39 015 828		39 015 828		12 898 878	-11 239 334	40 675 372
7.	Beruházások	K6							
8.	Felújítások	K7							
9.	Egyéb felhalmozási kiadások	K8							
10.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (7.+...+9.)	K6-K8							
11.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6.+10.)	K1-K8	39 015 828		39 015 828		12 898 878	-11 239 334	40 675 372
12.	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91							
14.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (=12.)	K9							
15.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (11.+14.)	K1-K9	39 015 828		39 015 828		12 898 878	-11 239 334	40 675 372

**Arany János Általános Művelődési Központ
2018. évi bevételei feladatonként**

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Önkormányzat működési támogatásai	Egyéb felhalmozási célú támogatások áht- n belülről	Működési bevételek	Felhalmozási bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	Maradvány igénybevétele	adatok ezer Ft-ban	
										Bevételek összesen	Bevételek összesen
1.	Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladat	091110							30816		30 816
2.	Gyermekéktetés köznevelési intézményben	096015			221				7660		7 881
3.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042							1978		1 978
4.	Összesen				221				40 454		40 675

**Arany János Általános Művelődési Központ
2018. évi kiadásai feladatonként**

Sor- szám	Feladat megnevezés	Kormányzati funkció	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési kiadások	Beruházások	Felújítások	Egyéb felhalmozási kiadások	Finanszírozási kiadások	adatok ezer Ft-ban		
												Kiadások összesen	Kiadások összesen	
1.	Óvodai nevelés, ellátás, szakmai feladat	091110	19 054	3 603	1 452								24 109	
2.	Gyermekékeztetés köznevelési intézményben	096015			9 122								9 122	
3.	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	082042	2 429	498	4 517								7 444	
4.	Összesen		21 483	4 101	15 091								40 675	

**Kétpó Község Önkormányzata
által 2018. évben adott közvetett támogatások**

"Nemleges"

adatok ezer Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.	Összesen:		

Kétpó Községi Önkormányzata
2018. évi engedélyezett létszámkerete

adatok Fő-ben

Sor-szám	Intézmény megnevezése	Köztisztviselő álláshelyek	Közalkalmazott szakmai álláshelyek	Közalkalmazott technikai álláshelyek	MT. hatálya alá tartozó álláshelyek	Közcélú álláshelyek	Összesen
1.	Kétpó Községi Önkormányzat	1	2		2		5
2.	Arany János Általános Művelődési Központ		4	1		4	9
	Összesen	1	6	1	2	4	14

Kétpó Községi Önkormányzata
2018. évi általános és céltartalékai

I. Általános tartalék

<i>adatok Ft-ban</i>		
Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Pályázatok előkészítésének költsége és előfinanszírozásának biztosítása	
2.	Egyéb, előre nem tervezett kiadások	253 060 442
3.	Összesen	253 060 442

II. Céltartalék tartalék

Sorszám	Feladat/cél	Eredeti előirányzat
1.	Előre nem tervezett fejlesztési, beruházási célú kiadások	
2.		
3.		
4.		
5.	Összesen	0
6.	Általános és céltartalék mindösszesen	253 060 442

Kétpó Községi Önkormányzata
költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018.	2019.	2020.	2021.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	37 779	41 557	45 713	50 284
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Működési bevételek	84 250	92 675	101 943	112 137
4.	Felhalmozási bevételek				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				
6.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	122 029	134 232	147 655	162 421
8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 883	4 271	4 698	5 168
9.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	125 912	138 503	152 354	167 589

KIADÁSOK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018.	2019.	2020.	2021.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	125 912	138 503	152 354	167 589
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	Felújítások				
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	125 912	138 503	152 354	167 589
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:				
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	125 912	138 503	152 354	167 589

Kétpó Községi Önkormányzat
 által megkötött, több éves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig

"Nemleges"

A fejlesztési célok mevalósítását szolgáló hiteleszerződés tartalma	A fejlesztési hitel teljes főkösszege Ft-ban	A fejlesztési hitel lejáratának időtartama	2018. évi kötelezettség		2019. évi kötelezettség		2020. évi kötelezettség	
			Tőke	Kamat	Tőke	Kamat	Tőke	Kamat
	0		0	0	0	0	0	0
Összesen			0	0	0	0	0	0

adatok Ft-ban

Kétpó Községi Önkormányzat
saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó
tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok Ft-ban

sor- szám	Megnevezés	2018
1.	Helyi adók	62 573 920
2.	Osztalékok , koncessziós díjak	
3.	Díjak, pótlékok, bírságok	17 526 678
4.	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	
5.	Részvények, részesedések értékesítése	
6.	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek	
7.	Kezességvállalással kapcs. megtérülés	
8.	Saját bevétel (1-7)	80 100 598
9.	Saját bevételek (8) 50 %-a	40 050 299
10.	Előző években keletk. tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (11-17)	
11.	Felvett,átvállalt hitel és annak tőketartozása	
12.	Felvett,átvállalt kölcsön tőketartozása	
13.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
14.	Adott váltó	
15.	Pénzügyi lízing	
16.	Halasztott fizetés	
17.	Kezességvállalásból eredő fiz.kötelezettség	
18.	Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő fiz. Kötelezettség (19-25)	
19.	Felvett, átállalt hitel és annak tőketarozása	
20.	Felvett, átállalt kölcsön és annak tőketartozása	
21.	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	
22.	Adott váltó	
23.	Pénzügyi lízing	
24.	Halasztott fizetés	
25.	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	
26.	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	
27.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9 - 26)	40 050 299

Kétpó Községi Önkormányzat
2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai
"Nemleges"

adatok eFt-ban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	A 2018. évi fejlesztések várható kiadása	A 2018. évi fejlesztésekhez kapcsolódó önerő	Fejlesztéshez kapcsolódó hitel igénybe vétel az előző évi kiadások alapján
1	2	3	4	5
1.		-	-	
2.		-	-	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.	Felhalmozási kiadások összesen	-	-	-
12.				
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.	Fejlesztési célú céltartalék	-	-	-
20.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-	-	-

Kétpó Községi Önkormányzat

Képviselő-testületének

2/2018.(II.15.)

önkormányzati rendelete

Kétpó Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről (egységes szerkezetben)

Kétpó Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ban, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében található előírásokra az alábbi rendeletet alkotja:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) E rendelet hatálya kiterjed Kétpó Község Önkormányzata Képviselő-testületére és szerveire (a továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési intézményét – 2018. évi költségvetésének

BEVÉTELI FŐÖSSZEGÉT	586.064.078 Ft
KIADÁSI FŐÖSSZEGÉT	586.064.078 Ft

állapítja meg forintban, melyből

Működési célú bevételek	166.731.918 Ft
Működési célú kiadások	462.832.779 Ft
Működési költségvetés egyenlege	-296.100.861 Ft
Felhalmozási célú bevételek	35.587.609 Ft
Felhalmozási célú kiadások	122.452.651 Ft
Felhalmozás költségvetés egyenlege	86.865.042 Ft
Költségvetési bevételek összesen	202.319.527 Ft

Költségvetési kiadások összesen	585.285.430 Ft
Költségvetés egyenlege	-382.965.903 Ft
Finanszírozási bevételek	383.744.551 Ft
- <i>Előző évi működési célú maradvány</i>	<i>383.387.041 Ft</i>
- <i>Előző évi felhalmozási célú maradvány</i>	
- <i>Működési célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
- <i>Felhalmozási célú hitelfelvétel (forráshiány)</i>	
Finanszírozási kiadások	778.678 Ft
- <i>Működési célú finanszírozási kiadás</i>	<i>778.678 Ft</i>
- <i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadás</i>	
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	382.965.903 Ft

- (2) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak összevont mérlegét a rendelet 1.1 melléklet tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési bevételeinek és költségvetési kiadásainak mérlegét kötelező feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2. melléklete részletezik.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésében a működési célú és felhalmozási célú bevételek és kiadások összevont mérlegét a rendelet 2.1. és a 2.2. mellékletek részletezik.
- (5) A Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi állami támogatások jogcímeit és összegeit a rendelet 3. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetés részletezése

3. §

- (1) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi Beruházási és felújítási kiadások előirányzatait feladatonként a rendelet 4. melléklete részletezi.
- (2) A Kétpó Község Önkormányzatának 2018. évi kiemelt támogatásait a rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.
- (3) Kétpó Község Önkormányzata által 2018. évben folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait jogcímenként a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (4) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi működési költségvetési bevételeinek forrásösszetételét a rendelet 7. melléklete részletezi.

- (5) A Kétpó Község Önkormányzatának Európai Unió támogatással megvalósuló projektjei a rendelet 8. melléklete tartalmazza.
- (6) Kétpó Község Önkormányzatának 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatait a rendelet 9. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 9.1 és 9.2. melléklete részletezi.
- (7) Az Arany János Általános Művelődési Központ 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatai a rendelet 10. melléklete, a bevételeket és kiadásokat feladatonként a rendelet 10.1. és 10.2 melléklet részletezi.
- (8) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi előirányzat felhasználási tervét havi bontásban a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (9) A Kétpó Község Önkormányzata által 2018. évben adott közvetett támogatások a rendelet 12. melléklete részletezi.
- (10) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi engedélyezett létszámkeretét a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.
- (12) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 6.000.000,- Ft-ban a céltartalék összegét 10.000.000 Ft-ban határozza meg. A Kétpó Község Önkormányzatának 2018. évi általános és céltartalék előirányzatát a rendelet 14. melléklete tartalmazza
- (13) Az általános és céltartalék felhasználását esetenkénti 5 millió Ft-ig a polgármester engedélyezi, melyről a Képviselő-testületet a költségvetési rendelet módosításakor tájékoztatja. Az 5 millió Ft feletti felhasználásra csak a Képviselő-testület döntését követően kerülhet sor.
- (14) Kétpó Község Önkormányzata költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (15) Kétpó Község Önkormányzata által megkötött többéves kihatással járó, adósságot keletkeztető ügyletek fizetési kötelezettségeinek bemutatása a lejáratig a 16. melléklet tartalmazza.
- (16) Kétpó Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a rendelet 17. melléklete részletezi.
- (17) Kétpó Község Önkormányzata 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a rendelet 18. melléklete részletezi.

(18) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi maradványát a 2018. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) erre vonatkozó előírásaira is.

(19) Az intézményi maradvány-elszámolás során az Önkormányzatot illeti meg

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.
- c) A Képviselő-testület a 2017. évi gazdálkodás intézményi maradványát, beleértve az intézményi alulfinanszírozást is – a gazdálkodási helyzetének ismeretében – az intézményétől elvonhatja.

4. §

(1) A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megőrzése, valamint a minimális hitelfelvétel érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

- a) A Képviselő-testület felügyelete alá tartozó intézmény maradványának elszámolását a Mezőtúri Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi irodája vizsgálja felül. A zárszámadási rendelet hatálybalépéséig a várható szabad maradvány terhére kötelezettség nem vállalható.
- b) E rendelet mellékletében meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többletkötelezettség nem vállalható.
- c) Fedezet hiányában vállalt, pénzügyi ellenjegyzés nélküli kötelezettségvállalásból adódó kifizetés nem történhet.
- d) A fejlesztési és felújítási feladatok csak a teljes források – támogatások, átvett pénzeszközök, fejlesztési bevételek – biztosítása esetén indíthatók.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

5. §

- (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint az intézmények költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.
- (3) A Képviselő-testület a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát átruházza a polgármesterre. Az előirányzatok polgármester általi átcsoportosítása nem lépheti túl a 2. § (1) bekezdésben meghatározott költségvetési főösszeget, kivéve, ha az Önkormányzat számára év közben meghatározott célra támogatásként, támogatásértékű bevételként vagy átvett

pénzeszközként érkezett bevételek a bevételi és kiadási előirányzatokat azonos összeggel módosítják. Az ily módon biztosított források felhasználásáról, az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításainak jóváhagyásáról, valamint az átruházott hatáskörben hozott döntésekről, az emiatt szükségesség váló költségvetési rendelet módosításáról a Képviselő-testület szükség szerint, de legalább negyedévente dönt.

- (4) A Képviselő-testület - az első negyedév leteltével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a 2018. költségvetési évben az önkormányzati támogatású intézményben az engedélyezett létszámkeret túllépését megtiltja. A közszolgálati, közalkalmazotti illetve költségvetési szerveknél, a jogviszony év közbeni megszűnése esetén az üres álláshely tölthető be.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat. Ebben a jogkörben eljárva a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesíthet. A megtett intézkedésekről a képviselő testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (3) Az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzatokat az intézmény köteles betartani, illetve betartatni. Az előirányzat túllépés megakadályozása az intézményvezető kiemelt feladata és felelőssége. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után
- (4) A központi költségvetési kapcsolatokról származó bevételek (normatívák) biztonsága, megalapozottsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, és szükség szerint intézkedni kell, az intézményi támogatások módosításáról.

7. §

- (1) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 151. §-ban foglaltak szerint Kétpó Község Önkormányzata biztosítja az Arany János Általános Művelődési Központban ellátottak, a nevelési-oktatási intézményben tanulók számára – az érintett nevelési-oktatási intézmény által közölt adatok alapján - az étkeztetést.
- (2) Kétpó Község Önkormányzata a gyermek és tanulók részére nyújtott étkeztetési szolgáltatást a Bur-Ull Bt. útján biztosítja.

- (3) A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. §-ban meghatározottak részére Kétpó Község Önkormányzata – figyelemmel a 328/2011. (XII.29.) Korm. rendeletben foglaltakra – a Tiszatenyői Intézményellátó Nonprofit Kft útján biztosítja a szünidei gyermekétkeztetést.

8. §

- (1) A Képviselő-testület által jóváhagyott önkormányzati intézmények részére megítélt irányítószervi támogatás mértéke feladat bővülés vagy feladat csökkenés indokkal a polgármester jóváhagyásával, a testület döntése által módosítható. Amennyiben a jóváhagyott támogatás 2018.12.31. forduló nappal nem kerül a felhasználásra, úgy az adott intézmény köteles a fel nem használt támogatást az önkormányzat részére, mint túlfinanszírozást legkésőbb 2018.12.31. napján visszautalni.
- (2) A minden hónap 20. napján esedékes Magyar Államkincstár részére megküldendő pénzforgalmi jelentéshez a bevételek és kiadások alakulását követve az előirányzatok közötti átcsoportosítás valamint az előirányzatok módosítását az önkormányzat esetében a polgármester, a hivatal esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezetők kezdeményezik azzal, hogy a soron következő költségvetés módosítás alkalmával a szükségszerű, pénzforgalomhoz igazodó módosítások a rendeleten átvezetésre kerülnek.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

9. §

- (1) Az Intézmény ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a független belső ellenőr útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

6. Átmeneti és vegyes rendelkezések

10. §

- (1) A Képviselő-testület – a 2015. évi C. törvény 57. § (1) bekezdés alapján – valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a szerinti illetményalap a 2017. évben 38 650 forintban állapítja meg.
- (2) A Képviselő-testület a nyilvántartott és több eredménytelen behajtási intézkedés után is fennálló követelések leírásának eseteit és engedélyezésének hatásköreit az alábbiak szerint határozza meg:
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv (továbbiakban: Áht.) 97. § (2) bekezdése alapján az önkormányzat és szervei követeléseiről lemondani csak az alábbi esetben lehet:

- végelszámolási és felszámolási eljárás keretében,
 - jogutód nélküli megszűnés esetén,
 - intézmények átszervezése, összevonása esetén,
 - feladatátadáshoz kapcsolódóan.
 - A követelés leírását:
 - 2.000 eFt-ig a polgármester
 - 2.000 eFt felett a képviselő-testület engedélyezi.
- (3) Az értékhatár értelmezésénél az éven túli követelések adósokként számítandók. Az értékhatár meghatározásánál az Áht. 97. § (3) bekezdésének alkalmazása során Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 69.§ alapján a kis összegű követelés értékhatára 100.000 Ft.
- (4) A Képviselő-testület által rendelet alapján elfogadott 2018. évi elemi költségvetést az Önkormányzat és Intézménye vonatkozásában 2018. március 19-ig kell a Magyar Államkincstár részére benyújtani.
- (5) Az év közbeni gazdasági változások önkormányzatra gyakorolt hatásának fedezetét az ebben a rendeletben elfogadott költségvetési előirányzatok terhére – esetenként megtakarításokkal – illetőleg a költségvetési tartalék terhére kell biztosítani.
- (6) A polgármester saját hatáskörében rendeli el a köztemetést. A Képviselő-testület a polgármesterre ruhazza az alábbi támogatásokat:
- rendkívüli települési támogatás
 - természetbeni tüzelőtámogatás
 - temetési segély
 - gyógyszer-támogatás
 - köztemetés
- (7) Az Intézmény az általa ellátott közfeladat hatékonyságát javító intézkedésekkel a gazdaságosság, takarékoság célszerűség követelményeinek érvényesítésével köteles elősegíteni a költségvetés pénzügyi egyensúlyának megőrzését.
- (8) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy 2018. január 1-jétől a 2018. évi költségvetési rendelet elfogadásáig a helyi bevételeket folytatólagosan szedje be és a kiadásokat időarányosan finanszírozza.
- (9) A költségvetés előirányzatai között szereplő EU-s forrásból finanszírozott, még el nem bíralt, vagy tartaléklistán szereplő fejlesztési feladatokra a támogatási szerződés megkötéséig az előkészítési feladatokon kívül kiadás nem teljesíthető.
- (10) E rendeletben foglaltak végrehajtásáról a 2018. évi zárszámadásról szóló rendeletben kell számot adni.

7. Záró rendelkezések**10. §**

- (1) Az Áht. 25. § (3) – (4) bekezdése szerinti előirányzat teljesítések e rendelet által meghatározott kiadási és bevételi előirányzatokba beépültek.
- (2) E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

Keresztes Péter Pál
polgármester

dr. Enyedi Mihály
jegyző