

MEGHÍVÓ

Berkesd Községi Önkormányzat **2019. október 11. 18:30** órakor nyílt képviselő-testületi ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Berkesdi Hivatal

Napirendi pontok:

- 1. Szociális tüzelőanyag juttatásról szóló rendelet megalkotása, költségvetési rendelet módosítása**
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester
- 2. Egyebek**
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester
- 3. Egyedi kérelmek**
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

Berkesd, 2019. szeptember 15.

Kapitány Zoltánné s.k.
polgármester

KAPJÁK:

Kapitány Zoltánné pm.
Krausz Györgyné alpm.
Pappné Hermann Ilona k.
Nagy Tünde k.
Hang Tiborné k.

Kiss Jánosné BCNÖ k.

Hendzselné Papp Ilona aljegyző

BAMKH törvényesség - e-mail: torvenyesseg@baranya.gov.hu
BAMKH Pécsi Járási Hivatal – e-mail: pecs.jaras@baranya.gov.hu

Jelenléti ív

Berkesd községi Önkormányzat 2019. október 11-én a Berkesdi Művelődési Házban közmeghallgatással egybekötött, soros nyílt és zárt képviselő-testületi üléséről 17.30 órai kezdettel.

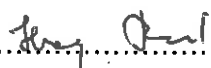
Kapitány Zoltánné polgármester



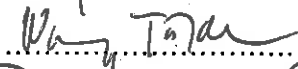
Krausz Györgyné alpolgármester



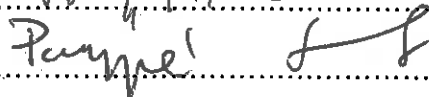
Hang Tiborné képviselő



Nagy Tünde képviselő



Pappné Herman Ilona képviselő



Állandó meghívottként:

Kiss Jánosné BCNÖ elnöke

.....

Ruppert Edina jegyző

.....

Hendzselné Papp Ilona aljegyző


.....

Meghívottak:

.....

.....

.....

.....

Lakosság részéről:

..... 35 fő

10/2019. számú

J E G Y Z Ő K Ö N Y V E

Mely készült 2019. október 11-én a Berkesdi Hivatalban megtartott nyílt képviselő-testületi ülésről 18.30 órai kezdettel.

Jelen vannak:

Kapitány Zoltánné polgármester
Krausz Györgyné - alpolgármester
Nagy Tünde – képviselő
Hang Tiborné – képviselő
Pappné Herman Ilona – képviselő
Hendzselné Papp Ilona aljegyző/jkv.

Meghívottak:

Kiss Jánosné BCNÖ elnök - nem volt jelen

Kapitány Zoltánné polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, mert az 5 fős képviselő-testületből 5 fő megjelent.

Napirendi pontok:

1. Szociális tüzelőanyag juttatásról szóló rendelet megalkotása, költségvetési rendelet módosítása
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester
2. Egyebek
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester
3. Egyedi kérelmek
Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

A képviselő-testület a napirendi pontokkal egyetértett, új napirend tárgyalására vonatkozó indítvány nem érkezett.

1. Szociális tüzelőanyag juttatásról szóló rendelet megalkotása, költségvetési rendelet módosítása

Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

Kapitány Zoltánné polgármester elmondta, hogy az aljegyző elkészítette a tüzelőanyag támogatásáról szóló rendelet-tervezetét is a jogszabályi előírásoknak, és a helyi igényeknek megfelelően. (1. melléklet)

A képviselők a tervezetet az ülés előtt megismerhették. Az írásos előterjesztést a képviselők megtárgyalták, azzal egyetértettek, és az alábbi döntést hozták:

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta 13/2019. rendeletét a természetben nyújtott szociális célú tüzelőanyag támogatásról. (2. melléklet)

Kapitány Zoltánné polgármester elmondta, hogy a Berkesdi Idősek Napközi Otthona költségvetésének módosítása vált szükségessé. Ennek oka, hogy az államtól többlet forrást kapott a szociális feladatellátásra az önkormányzat. Ez a forrás csökkentte az önkormányzat saját forrásból átadandó működési támogatását. Továbbá a dolgozói létszámnormának való megfelelés érdekében 1 fő közalkalmazottat fel kellett venni az intézménye, mely miatt a személyi kiadásokon és a járulék összegén is változtatni kell. Ehhez szükséges az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítása, melyről az előterjesztés elkészült (3. melléklet).

A képviselő-testület a rendelet-tervezet módosítását áttekintette, azzal egyetértettek, módosító javaslat a tervezetbe nem érkezett.

Kapitány Zoltánné polgármester javasolta a 2019. évi költségvetési rendelet-módosítás előterjesztésnek megfelelő tartalommal történő elfogadását.

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta 14/2019. rendeletét Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II. 18.) rendelet módosításáról. (4. melléklet)

2. Egyebek

Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

Kapitány Zoltánné polgármester elmondta, hogy az iskolai körzethatárok tárgyában várja a Kormányhivatal az általános iskolákat fenntartó önkormányzatok véleményét.

Javasolta, hogy továbbra is az mellett foglaljon állást a testület, hogy az önkormányzat által társulásban fenntartott Berkesdi Fekete István Általános iskola beiskolázási körzete Ellend, Pereked, Szilágy és a székhely Berkesd közigazgatási területe legyen.

A képviselők egyetértettek az elhangzottakkal.

Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testülete 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

109/2019. (X.11.) számú határozat

Berkesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. CXC. tv. 50.§-ában biztosított véleményalkotási jogkörében támogatja, hogy a település közigazgatási területén működő Berkesdi Fekete István Általános Iskola (7664 Berkesd, Alkotmány u. 42. OM: 027323) intézmény felvételi, beiskolázási körzete továbbra is Berkesd, Ellend, Szilágy és Pereked települések közigazgatási területe legyen.

Határidő: 2019. október 31.


Felelős: Kapitány Zoltánné polgármester

3. Egyedi kérelmek

Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

Kapitány Zoltánné polgármester a napirend jellegére tekintettel- mivel szociális kérelmek elbírálása következik –, zárt ülés tartását rendelte el.

Több napirendi pont, hozzászólás nem volt, a polgármester asszony a nyílt ülést 19.30 órakor bezárta.


Kapitány Zoltánné
polgármester




Hendzselné/Papp Ilona
aljegyző



Berkesd Község Önkormányzatának Polgármesterétől
7664 Berkesd, Alkotmány u. 40.
tel/fax: 72/458-101 mobil: 30/223-2582
E-mail: polgarmester@berkesd.hu

**Berkesd Községi Önkormányzat képviselő-testületének
2019. október 11-i ülésére**

1. napirendi pont

Tárgy: 2019. évi költségvetési rendelet módosítása, rendeletalkotás

Előterjesztő: Kapitány Zoltánné polgármester

Készítette: Hendzselné Papp Ilona aljegyző, Rattinger József Csabáné gazdálkodási előadó

Törvényességi véleményezésre bemutatva: Aljegyző részére

Észrevétel: az előterjesztés törvényes Hendzselné Papp Ilona aljegyző

Döntés: egyszerű többség;
minősített többség:

Ülés: nyilvános
zárt

Tisztelt Képviselő-testület!

Berkesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében és a 32. cikk (1) f) pontjában meghatározott feladatkörben, figyelemmel az „államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére,, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §ára, az Áht. és Ámr. előírásaira Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

A szabályok megfogalmazásakor törekedtünk arra, hogy az eljárási rend egyszerű és közérthető legyen, továbbá a döntéshozók számára megfelelő mozgásteret, döntési szabadságot biztosítson.

A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti hatása, egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatása:

A rendeletalkotás szándékolt hatása: Berkesd községben a jogszabályi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési rendelet megalkotása, a meglévő rendelet módosításával. Célja az önkormányzat gazdálkodása törvényességének és stabilitásának biztosítása.

A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet megalkotására az önkormányzatnak jogszabályi kötelezettsége van, a jogalkotás jogi következménye a mulasztásos törvénytértés.

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek:
A rendelet alkalmazásához valamennyi feltétel rendelkezésre áll.

Berkesd, 2019. október 7.




Hendzselné Papp Ilona
aljegyző

TERVEZET

Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről

BERKESD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK RENDELETE BERKESD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐLSZÓLÓ 3/2019. (II. 18.) RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Berkesd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az „Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére, és Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ára, Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete, a 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete, a 8. melléklet helyébe e rendelet 3. melléklete az 11 melléklet helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

2. §

(1) A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Berkesd Község Önkormányzat 2019. évi bevételeit 248.583.920 Ft-ban, kiadásait 248.583.920 Ft-ban határozza meg.

(2) A rendelet 2.§. (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege (Ft)

Működési bevételek	Működési kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre	Egyenleg
147.723.382	163.652.837	-15.929.455	15.929.455	0
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra	Egyenleg
43.620.000	81.101.143	-37.481.143	37.481.143	0

(3) A rendelet 2.§. (3) bekezdés b) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az Önkormányzat 2019. évi

b) Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 116.587.198 Ft,

3.§

E rendelet a kihirdetését követő 2. napon lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

**BERKESD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 14/2019. (X.14.) RENDELETE
BERKESD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐLSZÓLÓ 3/2019. (II. 18.) RENDELET
MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

Berkesd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az „Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére, és Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. §-ára, Berkessd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

1. §

A rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete, a 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete, a 8. melléklet helyébe e rendelet 3. melléklete az 11 melléklet helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

2. §

(1) A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Berkessd Község Önkormányzat 2019. évi bevételeit 248.583.920 Ft-ban, kiadásait 248.583.920 Ft-ban határozza meg.

(2) A rendelet 2.§. (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege (Ft)

Működési bevételek	Működési kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre	Egyenleg
147.723.382	163.652.837	-15.929.455	15.929.455	0
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra	Egyenleg
43.620.000	81.101.143	-37.481.143	37.481.143	0

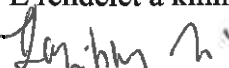
(3) A rendelet 2.§. (3) bekezdés b) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

Az Önkormányzat 2019. évi


b) Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 116.587.198 Ft,

3.§

E rendelet a kihirdetését követő 2. napon lép hatályba, és a hatályba lépését követő napon hatályát veszti.


Kapitány Zoltánné
polgármester





Ruppert Edina
jegyző

Záradék:

E rendelet Berkessd községben kihirdetésre került.

Berkesd, 2019. október 14.

Ruppert Edina jegyző felhatalmazásával:


Hendzselné Papp Ilona
aljegyző



BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Költségvetési kiadásai 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. terv (E Ft)	Idősek nappali ellátása, demens idősek nappali ellátása (E Ft)	Házi segítségnyújtás (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. terv (E Ft)	2019. módosított előirányzat (E Ft)
1.	2.	3.	7.	8.	9.	7.	7.	7.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 615	17 288	2 229	20 233	23 951	25 451
02	Normatív jutalmak	K1102	0	0	0	0	0	0
03	Céltulajánlás, projektpremium	K1103	0	0	0	0	0	0
04	Kézenlélés, ügyelet, helyettesítési díj, időóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0	0	0	0
07	Báran kívüli jutalmak / Cafetéria	K1107	711	831	80	565	600	600
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségterítés	K1109	263	263	0	237	289	289
10	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	K1113	0	0	0	0	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	20 619	18 210	2 309	21 035	24 840	26 340
16	Választott tisztviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem eső foglalkoztatottak fizetési juttatásai	K122	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	0	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (=15+19)	K1	20 619	18 210	2 309	21 035	24 840	26 340
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	4 175	3 738	438	4 178	4 488	4 488
29	Szaktanai anyagok beszerzése	K311	100	100	0	118	130	130
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	800	800	0	828	660	1 150
31	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	1 900	1 900	0	946	790	1 280
33	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	180	180	0	190	180	180
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	80	80	0	80	80	80
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	260	260	0	260	260	260
36	Közvetlen díjak	K331	810	810	0	810	600	800
37	Vésdologi díjak	K332	3 800	3 800	0	3 851	3 800	3 800
38	Bérelési és lízings díjak (>=39)	K333	0	0	0	0	0	0
40	Karbentartási, kiegészítési szolgáltatások	K334	50	50	0	7	50	50
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K335	0	0	0	0	0	0
43	Szaktanai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb szolgáltatások	K337	200	200	0	459	450	450
45	Szolgáltatások kiadásai (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	4 860	4 860	0	4 837	4 900	4 900
46	Küldemények kiadásai	K341	0	0	0	0	0	0
47	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0
48	Küldemények, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	0	0	0	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 380	1 380	0	1 384	580	580
58	Egyéb dologi kiadások	K355	0	0	0	8	0	0
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=48+50+51+54+58)	K35	1 380	1 380	0	1 390	580	580
63	Dologi kiadások (=52+53+55+56+58)	K35	1 380	1 380	0	1 390	580	580
181	Személyi juttatások felújításai (=181+182+183+184)	K61	0	0	0	0	0	0
182	Egyéb tárgyi eszközök felújításai (=181+182+183+184)	K62	0	0	0	0	0	0
183	Egyéb tárgyi eszközök felújításai (=181+182+183+184)	K63	0	0	0	0	0	0
184	Egyéb tárgyi eszközök felújításai (=181+182+183+184)	K64	0	0	0	0	0	0
200	Beműködési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0	0	0	0
201	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K68	0	0	0	0	0	0
202	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K69	0	0	0	0	0	0
203	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K70	0	0	0	0	0	0
204	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K71	0	0	0	0	0	0
205	Immateriális eszközök értékesítése	K72	0	0	0	0	0	0
206	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	K73	0	0	0	0	0	0
207	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	K74	0	0	0	0	0	0
208	Felhalmozási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K75	0	0	0	0	0	0
209	Felhalmozási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K76	0	0	0	0	0	0
210	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K77	0	0	0	0	0	0
211	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K78	0	0	0	0	0	0
212	Immateriális javak értékesítése (=201+202+203+204)	K79	0	0	0	0	0	0
213	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	K80	0	0	0	0	0	0
214	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K81	0	0	0	0	0	0
215	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K82	0	0	0	0	0	0
216	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K83	0	0	0	0	0	0
217	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K84	0	0	0	0	0	0
218	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K85	0	0	0	0	0	0
219	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K86	0	0	0	0	0	0
220	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K87	0	0	0	0	0	0
221	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K88	0	0	0	0	0	0
222	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K89	0	0	0	0	0	0
223	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K90	0	0	0	0	0	0
224	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K91	0	0	0	0	0	0
225	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K92	0	0	0	0	0	0
226	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K93	0	0	0	0	0	0
227	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K94	0	0	0	0	0	0
228	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K95	0	0	0	0	0	0
229	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K96	0	0	0	0	0	0
230	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K97	0	0	0	0	0	0
231	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K98	0	0	0	0	0	0
232	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K99	0	0	0	0	0	0
233	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K100	0	0	0	0	0	0

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Költségvetési bevételei 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. terv (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. terv (E Ft)
1.	2.	3.			
198	Ellátási díjak	B405	3200	3405	3400
212	Egyéb működési bevételek (>=213+214)	B411	0	11	0
214	ebből: költségek visszatérítései	B411	0	0	0
216	Működési bevételek (=180+187+190+192+199+...+202+206+211+212)	B4	3 200	3 416	3 400
218	Immateriális javak értékesítése (>=217)	B51	0	0	0
220	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
224	Felhalmozási bevételek (=218+219+220+221+223)	B5	0	0	0
226	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=251+...+254+264)	B7	0	0	0

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Finanszírozási bevételei 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. Terv (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. Terv (E Ft)	2019. módosított előirányzat (E Ft)
1.	2.	3.				
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 002	1 002	289	289
13	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0	0
14	Maradvány igénybevétele (=12+13)	B813	1 002	1 002	289	289
17	Központi, irányító szerv támogatása	B816	27 982	28 325	32 136	34 136

2. melléklet: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásai előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	K I A D A S O K	2018. évi tervezett el.	Költségvetés feladatelőirányzatok	Önként vállalt feladatelőirányzatok	2018. évi módosított el.	2019. évi törv.	2018. évi módosított előirányzat
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
1. Személyi juttatások	130 040 009	138 072 990	27 419	210 057 086	140 887 273	163 652 837	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összege	12 820 000	12 820 000		26 860 794	12 595 802	24 133 802	
3. Belföldi és egyéb jogú kiadások	2 139 000	2 139 000		4 133 000	2 024 000	2 024 000	
4. Egyéb működési célú támogatások (összesen)	34 328 373	34 328 373		37 407 212	34 000 000	33 494 044	
4.1. Irányuló szervek által tartozó költségvetési szervek felvett támogatás finanszírozási kiadás	79 760 636	79 760 636	27 419	88 907 243	86 581 471	86 823 471	
4.2. Támogatásértékelő működési kiadások	27 991 636	27 991 636		20 324 530	22 136 000	24 136 000	
4.3. 806/6 évi működési célú adóirányzat-megnevelési, pénzügy-megnevelési kiadás	51 729 000	51 701 581	27 419	60 582 733	52 447 471	52 447 471	
4.4. Működési célú pénzeszközök átadása államháztartáson kívülre	40 000	40 000			40 000	40 000	
4.5. Tanszabvány-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás					1 644 000		
5. Elvonások, bírságok						439 570	
6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzat					52 384 012	8 248 000	
7. Feladatok pénzügyi juttatásai	9 000 000	9 000 000		5 900 000	6 000 000	6 000 000	
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
1. Felújítási kiadások ÁFA-val	64 310 000	64 310 000		87 883 733	57 784 286	81 101 143	
2. Invenciók felújításai kiadások ÁFA-val	4 900 000	4 900 000		60 556 680	41 812 286	45 412 286	
3. Egyéb felhalmozási kiadások (összesen)	50 330 000	50 330 000		7 427 053	6 000 000	6 000 000	
3.1. Irányuló szervek által tartozó költségek, szervek felvett támogatás felh.					9 982 000	29 681 857	
3.2. Beruházásértékelő felhalmozási kiadások							
3.3. Támogatásértékelő felhalmozási kiadások							
3.4. Előző évi felhalmozási célú adóirányzat-megnevelési, pénzügy-megnevelési kiadás							
3.5. Felújítási kiadások							
3.6. Fenntartási kiadások előirányzat							
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESTÉSE							
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÁHT-n belüli megnevelés							
V. Finanszírozás							
VI. Visszatérítendő kiadások (összesen)							
1.1. Időszakonkénti kiadások	186 823 917	186 823 917	27 419	282 114 407	202 287 820	246 589 820	
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
1. Személyi juttatások	32 184 000	1 172 188	31 021 832	32 742 884	35 825 000	37 825 000	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (összesen)	20 519 000	1 297 000	19 222 000	21 034 812	24 840 000	26 340 000	
3. Belföldi és egyéb jogú kiadások	4 375 000	116 000	4 059 000	4 175 000	4 465 000	4 465 000	
4. Egyéb működési célú támogatások (összesen)	7 900 000	240 832	7 740 832	7 539 072	6 520 000	7 020 000	
4.1. Irányuló szervek által tartozó költségvetési szervek felvett támogatás							
4.2. Támogatásértékelő működési kiadások							
4.3. 806/6 évi működési célú adóirányzat-megnevelési, pénzügy-megnevelési kiadás							
4.4. Működési célú pénzeszközök átadása államháztartáson kívülre							
4.5. Tanszabvány-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás							
5. Alap-, és vállalkozási tevékenységek kifizetési előirányzatok							
6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzat							
7. Előirányzat pénzügyi juttatásai							
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
1. Felújítási kiadások ÁFA-val							
2. Invenciók felújításai kiadások ÁFA-val							
3. Egyéb felhalmozási kiadások (összesen)							
3.1. Irányuló szervek által tartozó költségek, szervek felvett támogatás felh.							
3.2. Beruházásértékelő felhalmozási kiadások							
3.3. Támogatásértékelő felhalmozási kiadások							
3.4. Előző évi felhalmozási célú adóirányzat-megnevelési, pénzügy-megnevelési kiadás							
3.5. Felhalmozási célú pénzeszközök átadása államháztartáson kívülre							
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESTÉSE							
IV. Hozzájárulások (összesen)							
186 823 917	1 172 188	31 021 832	32 742 884	35 825 000	37 825 000		

1. melléklet: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

CIM / ALCIK	BEVÉTELEK	2018. évi tervezett előirányzat	Köztulajdonosi feladatellátás	Önkormányzati feladatellátás	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi havi	2018. évi módosított előirányzat
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
I. SZÁLT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK							
1. Működési bevételek		30 524 000	30 524 000	-	108 104 808	47 478 004	74 759 184
1.1. Előirányzatok		28 524 000	28 524 000	-	50 370 206	27 619 004	31 135 144
1.1.1. Közhatalmi bevételek	Önkormányzatok sajátos bevételei	14 300 000	14 300 000	-	9 500 000	11 300 000	11 300 000
	Helyi adók és adófeligazítói bevételek	12 000 000	12 000 000	-	7 200 000	9 000 000	9 000 000
	Értékpapírok értékesítéséből származó bevételek	500 000	500 000	-	500 000	500 000	500 000
	Államháztartáson belülről	1 000 000	1 000 000	-	1 000 000	1 000 000	1 000 000
1.1.2. Munkaadókat terhelő bevételek		10 000 000	10 000 000	-	9 972 282	12 151 404	12 151 404
1.1.3. Társasági adó bevételei		4 224 000	4 224 000	-	30 891 924	4 167 600	7 694 700
1.1.4. Előzetes adó visszatérítési bevételek		-	-	-	-	-	-
1.1.5. Működési célú pénzeszköz átutalásai államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	-
1.1.6. Állap- és vállalkozási tevékenység kioldott előirányzatok		-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		2 000 000	2 000 000	-	57 734 602	19 860 000	43 620 000
2.1. Felhalmozási célú bevételek		2 000 000	2 000 000	-	9 000 000	-	-
2.1.1. Tervei szerinti bevételek	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	-	-
2.1.2. Pényésztartalékok bevételei		-	-	-	-	-	-
2.1.3. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és előirányzati célú bevételei		2 000 000	2 000 000	-	9 000 000	-	-
2.2. Felhalmozási célú előirányzat-megvalósítás, pénzügyi előirányzatok kiadásainak fedezetlen részletei		-	-	-	186 500	19 860 000	43 620 000
2.3. Előzetes adó visszatérítési bevételek		-	-	-	48 548 103	19 860 000	43 620 000
3. Társasági adó visszatérítési bevételek		-	-	-	-	-	-
3.1. Normatív hozzájárulások	Támogatási kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
3.2. Központosított előirányzatok		-	-	-	-	-	-
3.3. Helyi önkormányzatok	Támogatási kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
	kiegészítés	-	-	-	-	-	-
II. TAMOGATÁSI BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK							
1. Önkormányzatok közvetített támogatásai		90 655 817	80 025 817	10 630 000	108 210 007	98 197 188	116 587 188
2. Társasági adó visszatérítése		96 525 817	80 025 817	16 500 000	106 210 007	98 197 188	116 587 188
3. Normatív hozzájárulások		-	-	-	-	-	-
III. FENNTARTÁSI BEVÉTELEK							
1. Előzetes adó visszatérítése		68 743 800	68 743 800	-	67 799 891	68 611 718	67 240 638
2. Előzetes adó visszatérítése államháztartáson belülről		8 832 956	8 832 956	-	57 550 461	19 799 395	19 799 395
3. Helyi önkormányzatok közötti kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről		59 910 844	59 910 844	-	10 249 430	56 611 718	37 441 243
I. CIM ÖSSZESEN							
1-1. Időközi Napiidőki Ötletre		160 658 617	170 308 617	16 500 000	232 144 407	202 287 820	246 635 020
I. SZÁLT BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK							
1. Működési bevételek		3 200 000	3 200 000	1 900 000	3 416 000	3 400 000	3 089 785
1.1. Közhatalmi bevételek		3 200 000	3 200 000	1 900 000	3 416 000	3 400 000	3 089 785
1.2. Munkaadókat terhelő bevételek		-	-	-	-	-	-
1.3. Társasági adó bevételek		-	-	-	-	-	-
1.4. Előzetes adó visszatérítése államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	-
1.5. Működési célú pénzeszköz átutalásai államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	-
1.6. Állap- és vállalkozási tevékenység kioldott előirányzatok		-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	-
2.1. Felhalmozási célú bevételek		-	-	-	-	-	-
2.1.1. Tervei szerinti bevételek	Immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	-	-
2.1.2. Pényésztartalékok bevételei		-	-	-	-	-	-
2.1.3. Önkormányzatok sajátos felhalmozási és előirányzati célú bevételei		-	-	-	-	-	-
2.2. Felhalmozási célú előirányzat-megvalósítás, pénzügyi előirányzatok kiadásainak fedezetlen részletei		-	-	-	-	-	-
2.3. Előzetes adó visszatérítése államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	-
3. Társasági adó visszatérítése államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	-
3.1. Normatív hozzájárulások		-	-	-	-	-	-
3.2. Központosított előirányzatok		-	-	-	-	-	-
3.3. Helyi önkormányzatok		-	-	-	-	-	-
	kiegészítés	-	-	-	-	-	-
II. TAMOGATÁSI BEVÉTELEK ÉS ÁTENGEDETT PÉNZESZKÖZÖK							
1. Önkormányzatok közvetített támogatásai		28 994 000	29 994 000	-	28 328 894	32 425 000	34 765 215
2. Társasági adó visszatérítése		27 991 636	27 991 636	-	28 324 590	32 136 000	34 136 000
3. Előzetes adó visszatérítése államháztartáson belülről		1 002 364	1 002 364	-	1 002 364	289 000	629 215
4. Helyi önkormányzatok közötti kölcsönök visszatérítése államháztartáson belülről		32 194 000	30 294 000	1 900 000	32 762 894	36 826 000	37 826 000
I. CIM ÖSSZESEN							
1-1. Időközi Napiidőki Ötletre		160 658 617	170 308 617	16 500 000	232 144 407	202 287 820	246 635 020

Berkesd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének 3/2019. (II.18.) rendelete
Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Berkesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az „Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére, és Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ára, Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi Önkormányzatra, annak szerveire és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervezetre terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervezetre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1)^{1,2} Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi bevételeit 248.583.920 Ft-ban, kiadásait 248.583.920 Ft-ban határozza meg.

(2)^{3,4} Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege (Ft)

Működési bevételek	Működési kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre	Egyenleg
147.723.382	163.652.837	-15.929.455	15.929.455	0
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra	Egyenleg
43.620.000	81.101.143	-37.481.143	37.481.143	0

(3)⁵ Az Önkormányzat 2019. évi

a) helyi adó bevételének összege: 11.300.000 Ft,

b)⁶ Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 116.587.198 Ft,

c) a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege 7.684.780 Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei 0 Ft.

¹ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

² Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

³ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

⁴ Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

⁵ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

⁶ Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

(4) Az Önkormányzat költségvetési hiányának belső finanszírozására az előző évi pénzmaradványt határozza meg finanszírozási bevételi előirányzatként, a rendelet 1. számú mellékletében meghatározott bontásban.

(5) Az önkormányzat a költségvetési hiány külső finanszírozására és a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat a rendelet 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat 2019. évben nem határoz meg olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(7) Berkesd Község Önkormányzat (a továbbiakban az Önkormányzat) 2019. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2019. évi

- a) a helyi Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet 3. számú melléklete
- b) a helyi Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 4. számú melléklete,
- c) az általános és céltartalékot e rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

3.§

(1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a Berkesdi Idősek Napközi Otthona, mint önállóan működő költségvetési szerv.

(2) Az (1) bekezdésben nevesített önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodási feladatait a Bogádi Közös Önkormányzati Hivatal Berkesdi Kirendeltsége látja el.

4.§

Az Önkormányzat, és az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv, és az önkormányzat által foglalkoztatni kívánt közfoglalkoztatottak 2019. engedélyezett létszámát a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

5.§

Egységes szerkezet. Ha: 2019. október 15.

Az Önkormányzat intézményei 2019. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként, a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

6. §

(1) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit e rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruhazza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(4) A képviselő-testület az év közbeni bevételek és kiadások közötti likviditási egyensúly megteremtése érdekében maximum évi 5.000 e Ft likviditási célú hitel felvételét hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak képviselő-testületi döntést követő - a bankszámla-szerződésben rögzített 2019. évi kondíciókkal történő - aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól a folyószámla-hitelhez megállapított összegű munkabérhitel felvételére, és a képviselő-testület egyedi döntése alapján más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére szolgáló hitelszerződés aláírására.

(6) Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön Önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

(7) Az Önkormányzat tekintetében a nemzeti vagyonról szóló törvényben előírt versenyeztetés kötelező, ha az érintett vagyontárgy forgalmi értéke a 40 millió forintot meghaladja.

(8) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a második negyedév vonatkozásában szeptember 15-ig, a harmadik negyedév vonatkozásában november 15-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Berkesd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének 3/2019. (II.18.) rendelete
Berkesd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről
módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Berkesd Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, figyelemmel az „Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésére, és Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-ára, Berkessd Községi Önkormányzat 2019. évi költségvetését az alábbiak szerint állapítja meg:

1. §

(1) A rendelet hatálya a helyi Önkormányzatra, annak szerveire és az Önkormányzat által irányított költségvetési szervre terjed ki.

(2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

(1)^{1,2} Berkessd Község Önkormányzat 2019. évi bevételeit 248.583.920 Ft-ban, kiadásait 248.583.920 Ft-ban határozza meg.

(2)^{3,4} Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési egyenlege (Ft)

Működési bevételek	Működési kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele működésre	Egyenleg
147.723.382	163.652.837	-15.929.455	15.929.455	0
Felhalmozási bevételek	Felhalmozási kiadások	Tárgyévi bevétel-kiadás egyenlege	Előző évi pénzmaradvány igénybe vétele felhalmozásra	Egyenleg
43.620.000	81.101.143	-37.481.143	37.481.143	0

(3)⁵ Az Önkormányzat 2019. évi

a) helyi adó bevételének összege: 11.300.000 Ft,

b)⁶ Önkormányzat költségvetési támogatásának összege 116.587.198 Ft,

c) a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások összege 7.684.780 Ft, melyből az európai uniós forrásból hazai társfinanszírozással megvalósuló programok, projektek bevételei 0 Ft.

¹ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

² Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

³ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

⁴ Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

⁵ Módosította a 11/2019. Ör. Hatály: 2019. szeptember 7.

⁶ Módosította a 14/2019. Ör. Hatály: 2019. október 15.

(4) Az Önkormányzat költségvetési hiányának belső finanszírozására az előző évi pénzmaradványt határozza meg finanszírozási bevételi előirányzatként, a rendelet 1. számú mellékletében meghatározott bontásban.

(5) Az önkormányzat a költségvetési hiány külső finanszírozására és a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat a rendelet 1. és 2. számú mellékletében foglaltak szerint határozza meg.

(6) Az Önkormányzat 2019. évben nem határoz meg olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(7) Berkesd Község Önkormányzat (a továbbiakban az Önkormányzat) 2019. évi költségvetési bevételeit előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 1. számú melléklete tartalmazza.

(8) Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, tekintettel a feladat kötelező és önként vállalt jellegére is e rendelet 2. számú melléklete tartalmazza.

(9) Az Önkormányzat 2019. évi

- a) a helyi Önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként e rendelet 3. számú melléklete
- b) a helyi Önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet 4. számú melléklete,
- c) az általános és céltartalékot e rendelet 5. számú melléklete tartalmazza.

(10) Az Önkormányzat elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi Önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet 6. számú melléklete tartalmazza.

3.§

(1) Az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv a Berkesdi Idősek Napközi Otthona, mint önállóan működő költségvetési szerv.

(2) Az (1) bekezdésben nevesített önállóan működő költségvetési szervek gazdálkodási feladatait a Bogádi Közös Önkormányzati Hivatal Berkesdi Kirendeltsége látja el.

4.§

Az Önkormányzat, és az Önkormányzat által irányított költségvetési szerv, és az önkormányzat által foglalkoztatni kívánt közfoglalkoztatottak 2019. engedélyezett létszámát a rendelet 7. számú melléklete tartalmazza.

5.§

Az Önkormányzat intézményei 2019. évi költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, feladatonként, a rendelet 8. melléklete tartalmazza.

6. §

(1) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit e rendelet 9. számú melléklete tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit e rendelet 10. számú melléklete tartalmazza.

7. §

(1) Az Önkormányzat finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköreit a (2) bekezdésben meghatározott kivétellel a Képviselő-testület gyakorolja.

(2) A képviselő-testület a Polgármesterre ruhazza át a szabad pénzeszközök törvényben szabályozott betétként való éven belüli elhelyezéséről és visszavonásáról való döntés jogát.

(3) Az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék felett a képviselő-testület rendelkezik.

(4) A képviselő-testület az év közbeni bevételek és kiadások közötti likviditási egyensúly megteremtése érdekében maximum évi 5.000 e Ft likviditási célú hitel felvételét hagyja jóvá.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert a számlavezető bankkal a folyószámla hitelkeret megállapodásnak képviselő-testületi döntést követő - a bankszámla-szerződésben rögzített 2019. évi kondíciókkal történő - aláírására, illetve amennyiben a likviditási helyzet indokolja a számlavezető banktól a folyószámla-hitelhez megállapított összegű munkabérhitel felvételére, és a képviselő-testület egyedi döntése alapján más rövid lejáratú éven belüli hitel felvételére szolgáló hitelszerződés aláírására.

(6) Az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv követeléséről lemondani csak törvényben vagy külön Önkormányzati rendeletben meghatározott esetekben és módon lehet.

(7) Az Önkormányzat tekintetében a nemzeti vagyonról szóló törvényben előírt versenyeztetés kötelező, ha az érintett vagyontárgy forgalmi értéke a 40 millió forintot meghaladja.

(8) A képviselő-testület- az első negyedév kivételével – negyedévenként, a második negyedév vonatkozásában szeptember 15-ig, a harmadik negyedév vonatkozásában november 15-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

1. melléklet: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési bevételei előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

CÍM / ALCÍM	BEVÉTELEK	2018. évi tervezett ei.	Kötelező feladatalátás	Önként vállalt feladatalátás	2018. évi módosított ei.	2019. évi tv	2019. évi módosított előirányzat
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTNEGEDETT PÉNZESZKÖZÖK		30 624 000	30 624 000	-	108 104 809	47 478 004	74 756 184
1. Működési bevételek		28 524 000	28 524 000	-	50 370 206	27 619 004	31 136 184
1.1	Közhatalmi bevételek	14 900 000	14 900 000	-	9 500 000	11 500 000	11 500 000
	Önkormányzatok sajátos bevételei	14 900 000	14 900 000	-	9 500 000	11 500 000	11 500 000
	Helyi adók és adójellegű bevételek	12 000 000	12 000 000	-	7 200 000	9 000 000	9 000 000
	Bírságbevételek, pótlékok	500 000	500 000	-	500 000	500 000	500 000
	Átengedett központi adók	1 800 000	1 800 000	-	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.2	Intézményi működési bevételek	10 000 000	10 000 000	-	9 971 282	12 151 404	12 151 404
1.3	Támogatás értékű működési bevételek	4 224 000	4 224 000	-	30 898 924	4 167 600	7 684 780
1.4	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	-	-	-	-	-	-
1.5	Működési célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
1.6	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		2 000 000	2 000 000	-	57 734 603	19 860 000	43 620 000
2.1	Felhalmozási saját bevételek	2 000 000	2 000 000	-	9 186 500	-	-
	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	-	-	-	9 000 000	-	-
	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei	-	-	-	-	-	-
	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	2 000 000	2 000 000	-	186 500	-	-
2.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	-	-	-	48 548 103	19 860 000	43 620 000
2.3	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	-	-	-	-	-	-
2.4	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-	-	-	-
3.1	Normatív hozzájárulások	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
3.2	Központosított előirányzatok működési célú kiadásai	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
3.3	Helyi önkormányzatok támogatása	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		96 556 817	80 055 817	16 500 000	108 210 007	98 197 198	116 587 198
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		96 556 817	80 055 817	16 500 000	108 210 007	98 197 198	116 587 198
2. Irányító szerv által tartozó költségvetési szervnek folyósított működési támogatás		-	-	-	-	-	-
3. Normatív megelégetés		-	-	-	-	-	-
III. Finanszírozási bevételek		63 743 800	68 743 800	-	67 799 581	66 611 718	67 240 538
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele működésre		8 852 696	8 852 696	-	57 550 461	66 611 718	19 758 395
2. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozásra		59 891 104	59 891 104	-	10 249 130	56 611 718	37 481 143
3. Hitefelvétel bevétele - költségvetési hiány külső finanszírozása beruházás		-	-	-	-	-	-
I CÍM ÖSSZESEN		195 823 817	179 323 817	16 500 000	282 114 407	202 287 920	248 583 920
1-1.	Kövek Napközi Otthona	-	-	-	-	-	-
I. SAJÁT BEVÉTELEK ÉS ÁTNEGEDETT PÉNZESZKÖZÖK		3 200 000	1 900 000	1 900 000	3 416 000	3 400 000	3 059 785
1. Működési bevételek		3 200 000	1 900 000	1 900 000	3 416 000	3 400 000	3 059 785
1.1	Közhatalmi bevételek	-	-	-	-	-	-
1.2	Intézményi működési bevételek	-	-	-	-	-	-
1.3	Támogatás értékű működési bevételek	3 200 000	2 100 000	1 900 000	3 405 000	3 400 000	3 059 785
1.4	Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	-	-	-	11 000	-	-
1.5	Működési célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
1.6	Alap- és vállalkozási tevékenység közötti elszámolások	-	-	-	-	-	-
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	-
2.1	Felhalmozási saját bevételek	-	-	-	-	-	-
	2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése	-	-	-	-	-	-
	2.1.2 Pénzügyi befektetések bevételei	-	-	-	-	-	-
	2.1.3 Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	-	-	-	-	-	-
2.2	Támogatásértékű felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
2.3	Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvétele	-	-	-	-	-	-
2.4	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétele államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
3. Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevételek		-	-	-	-	-	-
3.1	Normatív hozzájárulások	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
3.2	Központosított előirányzatok működési célú kiadásai	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsön visszatérülése államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-
3.3	Helyi önkormányzatok támogatása	-	-	-	-	-	-
	Támogatási kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-
II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		28 994 000	28 994 000	-	29 326 894	32 425 000	34 785 215
1. Önkormányzat költségvetési támogatása		28 994 000	28 994 000	-	29 326 894	32 425 000	34 785 215
2. Irányító szervtől kapott támogatás		-	-	-	-	-	-
3. Előző évi maradvány igénybevétele		-	-	-	-	-	-
INO bevétel összesen		32 194 000	30 294 000	1 900 000	32 742 894	35 825 000	37 825 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		195 823 817	179 323 817	16 500 000	282 114 407	202 287 920	248 583 920

2. melléklet: Az Önkormányzat 2019. évi költségvetési kiadásai előirányzatcsoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Cím-szám	KIADÁSOK	2018. évi tervezett ol.	Kötelező feladatellátás	Önként vállalt feladatellátás	2018. évi módosított ol.	2019. évi tav	2019. évi módosított előirányzat
1. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
	1. Személyi juttatások	138 040 009	138 012 590	27 419	210 857 068	140 887 273	183 852 837
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	12 820 000	12 820 000		26 860 794	12 595 802	24 883 802
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	2 133 000	2 133 000		4 133 000	2 024 000	2 024 000
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen	34 326 373	34 326 373		32 472 017	34 000 000	35 434 044
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	79 780 636	79 733 217	27 419	13 907 243	86 267 471	86 623 471
	Finanszírozási kiadás						
	4.2 Támogatásértéktől működési kiadások	27 991 636	27 991 636		28 324 530	32 136 000	34 136 000
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás	51 729 000	51 701 581	27 419	60 582 713	52 447 471	52 447 471
	4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	40 000	40 000			40 000	40 000
	5. Elvonások, befizetések					1 641 000	
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata						439 530
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 000 000	9 000 000		52 384 012		8 248 000
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val	54 310 000	54 310 000		67 983 733	6 000 000	6 000 000
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val	4 000 000	4 000 000		60 556 680	57 794 286	81 101 143
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	50 310 000	50 310 000		7 427 053	4 182 286	45 412 286
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felh. tám.					6 000 000	6 000 000
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások					9 982 000	29 613 857
	3.3 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások						
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás						
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata						
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE							
	IV. Finanszírozási kiadások ÁHT-n belüli megelőlegezés visszafizetése	3 473 608	3 473 608		3 473 608	3 606 361	3 829 940
1. Követelmények kiadások összesen							
		185 823 617	185 786 188	27 419	282 114 407	202 287 920	248 583 920
3-1 Idősek Napközi Otthona							
I. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK							
	1. Személyi juttatások	32 194 000	1 172 168	31 021 832	32 742 894	35 825 000	37 825 000
	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen	20 519 000	1 297 000	19 222 000	21 034 822	24 840 000	26 340 000
	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 175 000	116 000	4 059 000	4 175 000	4 465 000	4 465 000
	4. Egyéb működési célú támogatások összesen	7 500 000	240 832	7 740 832	7 533 072	6 520 000	7 020 000
	4.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás						
	4.2 Támogatásértéktől működési kiadások						
	4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás						
	4.4 Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
	4.5 Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás						
	5. Alap- és célköltségek tevékenységek közötti elszámolások						
	6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata						
	7. Ellátottak pénzbeli juttatásai						
II. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK							
	1. Felújítási kiadások ÁFA-val						
	2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val						
	3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen						
	3.1 Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felh. tám.						
	3.2 Befektetéssel kapcsolatos kiadások						
	3.3 Támogatásértéktől felhalmozási kiadások						
	3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás						
	3.5 Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNÖK NYÚJTÁSA, TÖRLESZTÉSE							
INO kiadás összesen							
		32 194 000	1 172 168	31 021 832	32 742 894	35 825 000	37 825 000
Intézmények összesen		185 823 617	185 786 188	27 419	282 114 407	202 287 920	248 583 920

3. számú melléklet: A helyi önkormányzat nevében végzett 2019. évi beruházások, felújítások kiadásai beruházásonként, felújításonként

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó beruházások		
beruházási pályázati forrás + önerő	6 000 000	6 000 000

Összesen	6 000 000	6 000 000
-----------------	------------------	------------------

Megnevezés	2019. évi tervezett előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Saját forrásból és támogatásból megvalósítandó felújítások		
Pályázati forrás + önerő	41 812 286	45 412 286

MIndösszesen	41 812 286	45 412 286
---------------------	-------------------	-------------------

**4. melléklet: A lakosságnak juttatott támogatások, szociális,
rászorultsági jellegű ellátások - 2019**

		2018 eredeti előirányzat Ft	2019. előirányzat Ft
1.	Egyéb, rendelkezésben meghatározott támogatás	7 700 000	4700000
2.	Születési segély - települési támogatás	500 000	500000
3.	Temetési segély - települési támogatás	500 000	500000
4.	Köztemetés	300 000	300000
	Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen	9 000 000	6 000 000

5. melléklet: A 2019. évi általános és céltartalékok

Megnevezés	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2019. évi módosított előirányzat
Általános tartalék	0	0	8 248 000
összesen	0	0	8 248 000
Céltartalék			
Működési céltartalék			
Felhalmozási céltartalék		9 982 000	29 688 851
összesen	0	9 982 000	29 688 851
Mindösszesen	-	9 982 000	37 936 851

6. számú melléklet: Az elkülönítetten az európai uniós forrást is tartalmazó finanszírozással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai 2019. évben

	2018. év			2019. év
	támogatás	örész elszámolható	el nem számolható	mindösszesen
Projekt fejlesztés				0
Mindösszesen				0

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Költségvetési kiadásai 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. terv (E Ft)	idősek nappali ellátása, demens idősek nappali ellátása (E Ft)	Házi segítségnyújtás (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. terv (E Ft)	2019. módosított előirányzat (E Ft)
1.	2.	3.	7.	8.	9.	7.	7.	7.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	19 515	17 286	2 229	20 233	23 951	25 451
02	Nonnativ jutalmak	K1102	0	0	0	0	0	0
03	Céltartalék, projektpremium	K1103	0	0	0	0	0	0
04	Kiszármazási, ügyeleti, helyettesítési díj, időóra, útszolgálat	K1104	0	0	0	0	0	0
06	Végkielégítés	K1105	0	0	0	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1108	0	0	0	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások / Cafeteria	K1107	711	631	80	565	600	600
08	Ruházati költségterítés	K1108	0	0	0	0	0	0
09	Közlekedési költségterítés	K1109	295	293	0	237	289	289
10	Egyéb költségterítések	K1110	0	0	0	0	0	0
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	K1113	0	0	0	0	0	0
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	20 519	18 210	2 302	21 035	24 840	26 340
15	Választott tisztviselők juttatásai	K121	0	0	0	0	0	0
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0	0	0	0
18	Egyéb kifizető személyi juttatások	K123	0	0	0	0	0	0
19	Külső személyi juttatások (=15+17+18)	K12	0	0	0	0	0	0
20	Személyi juttatások (=14+19)	K1	20 519	18 210	2 302	21 035	24 840	26 340
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	2 279	2 239	40	2 279	2 279	2 279
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	100	100	0	118	130	130
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	900	900	0	826	650	1 150
31	Árubeszerzés	K313	0	0	0	0	0	0
32	Készletbeszerzés (=20+30+31)	K31	1 000	1 000	0	944	780	1 280
33	Információs szolgáltatások igénybevétele	K321	180	180	0	180	180	180
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	80	80	0	80	80	80
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	260	260	0	260	260	260
36	Közvetlen díjak	K331	810	810	0	610	600	600
37	Vásárolt élelmiszerek	K332	3 800	3 800	0	3 651	3 800	3 800
38	Bérelti és lízing díjak (>=39)	K333	0	0	0	0	0	0
40	Karbantartási, kiegészítési szolgáltatások	K331	50	50	0	7	50	50
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K336	0	0	0	0	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	0	0	0	0	0	0
44	Egyéb szolgáltatások	K337	200	200	0	489	450	450
45	Szolgáltatások kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	4 250	4 880	0	4 697	4 900	4 900
46	Kiküldetések kiadásai	K341	0	0	0	0	0	0
47	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	0	0	0	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1 380	1 380	0	1 384	580	580
58	Egyéb dologi kiadások	K355	0	0	0	0	0	0
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+59)	K35	1 380	1 380	0	1 384	580	580
60	Dologi kiadások (=52+53+54+59)	K35	1 380	1 380	0	1 384	580	580
131	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	B4	0	0	0	0	0	0
137	Elvonások és befizetések (=134+135+136)	K502	0	0	0	0	0	0
200	Tartalékok	K513	0	0	0	0	0	0
202	Immateriális javak értékesítése	K61	0	0	0	0	0	0
203	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0	0	0	0
206	Információs eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0	0	0	0
206	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0	0	0	0
209	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0	0	0	0
211	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0	0	0	0
212	Információs eszközök felújítása	K72	0	0	0	0	0	0
213	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0	0	0	0
214	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0	0	0	0

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Költségvetési bevételei 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. terv (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. terv (E Ft)	2019. módosított előirányzat (E Ft)
1.	2.	3.				
199	Ellátási díjak	B405	3200	3405		3400
212	Egyéb működési bevételek (>=213+214)	B411			11	
214	ebből: költségek visszatérítései	B411				
215	Működési bevételek (=199+202+206+211+212)	B4	3 200	3 416		3 400
216	Immateriális javak értékesítése (>=217)	B51				
220	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B58				
224	Felhalmozási bevételek (=218+219+220+221+223)	B5	0	0		0
276	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=251+...+254+264)	B7				

BERKESDI IDŐSEK NAPKÖZI OTTHONA Finanszírozási bevételei 2019. (E Ft)

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	2018. Terv (E Ft)	2018. módosított ei. (E Ft)	2019. Terv (E Ft)	2019. módosított előirányzat (E Ft)
1.	2.	3.				
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 002	1 002	280	280
13	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132				
14	Maradvány igénybevétele (=12+13)	B813	1 002	1 002	280	280
17	Központi, irányító szervi támogatás	B816	27 982	28 325	32 136	34 136
		B8	28 984	29 327	32 416	34 416
			32 194	32 743	35 625	34 426

Kiadás összesen

35 825

0

9. melléklet: Az önkormányzat Stabilitási tv. 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2019

Feladatok megnevezése	Felvétel		Kedvezményezett	Fennálló hitel	Lejárat ideje
	Ideje	Összege			
				0	
				0	
Hitelek összesen:		0		0	

**10. melléklet: Az önkormányzat Stabilitási tv. 45.§ (1) bekezdés a.)
pont felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban
meghatározottak szerinti saját bevételei**

	Megnevezés	2018. eredeti előirányzat Ft	2019. előirányzat Ft
A	Saját folyó bevétel	22 500 000	19 500 000
1.	Helyi adók	12 000 000	9 000 000
2.	Kamatbevétel		
3.	Bírság, pótlék	500 000	500 000
4.	Osztalékbevétel		
5.	Egyéb sajátos bevétel	10 000 000	10 000 000
B	Rövid lejáratú kötelezettség		
7.	hosszú lejáratú kötelezettség éve összege		
8.	lízingdíj		
9.	kamatfizetési kötelezettség		
10.	Folyó bevétel (A-B)	22 500 000	19 500 000
11.	Hitel felső határa a korrigált saját bevétel 50 %-a	11 250 000	9 750 000

12. melléklet: Az önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási terve

Mégnevezés		Január	Február	Március	Április	Május	Június	I félév összesen
I. Bevételek								
1.	Intézményi működési bevétel	833 300	833 300	833 300	833 300	900 000	900 000	5 133 200
2.	Hevi adó	9 000 000	4 000 000	4 000 000	500 000			5 000 000
4.	Gépjárműadó	1 800 000	100 000	700 000	50 000	50 000		900 000
5.	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek	500 000	280 000	280 000	352 000	307 800	352 000	2 055 600
6.	Központi költségvetési támogatás	4 167 600	352 000	340 000	7 000 000			7 000 000
7.	Felhalmozási és többletjellegű bevételek	19 860 000						
8.	Támogatásértéki bevételek	96 137 198	8 048 300	8 048 300	8 048 300	8 048 300	9 887 681	49 919 181
10.	Átvett pénzeszközök							
11.	Pénzmaradvány	56 611 718						56 611 718
12.	Felhalmozási célú hitel							
13.	Támogatási kölcsön visszatérítése Áh. Kivirói							
Bevételek összesen		202 287 920	9 831 600	14 169 600	16 781 600	9 303 900	10 939 681	126 869 689
II. Kiadások								
1.	Önkormányzat működési kiadásai	3 000 000	3 000 000	5 400 000	2 900 000	2 900 000	3 400 000	20 000 000
	személyi jellegű kifiz., munkaadó/járó	1 100 000	1 100 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	8 200 000
	dologi kiadások	1 900 000	1 900 000	3 900 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	10 000 000
	elíteltokk pénzügyi juttatásai	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	2 400 000
2.	Segélyezés							
3.	Működési célra adott támogatások	8 500 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	43 500 000
4.	Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai	57 794 286	12 000 000	12 000 000		10 115 000		22 115 000
5.	Megelőzés	3 606 361						3 606 361
6.	Tartalékok							
Kiadások összesen		202 287 920	9 831 600	14 169 600	16 781 600	9 303 900	10 939 681	126 869 689
Havi halmozott eltérés								
0	Bevételek							
1.	Intézményi működési bevétel	3 400 000	280 000	280 000	280 000	280 000	240 000	1 580 000
2.	Hevi adó							
3.	Átengedett központi adók: SZJA							
4.	Gépjárműadó							
5.	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek							
6.	Központi költségvetési támogatás							
7.	Felhalmozási és többletjellegű bevételek							
8.	Támogatásértéki bevételek							
	működési célra							
	felhalmozási célra							
9.	Irányító szervtől kapott támogatás	32 136 000	2 078 000	2 878 000	2 878 000	2 878 000	2 878 000	16 068 000
10.	Átvett pénzeszközök							
11.	Pénzmaradvány	289 000	260 000					289 000
12.	Felhalmozási célú hitel							
13.	Likviditási hitel							
Bevételek összesen		35 825 000	2 638 000	2 856 000	2 858 000	2 858 000	2 818 000	17 887 000
II. Kiadások								
1.	Intézményi működési kiadásai	35 825 000	2 708 000	2 708 000	2 702 000	3 208 000	3 208 000	17 220 000
	személyi jellegű kifiz., munkaadó/járó	29 305 000	2 200 000	2 200 000	2 200 000	2 600 000	2 600 000	14 000 000
	dologi kiadások	6 520 000	508 000	508 000	502 000	600 000	600 000	3 220 000
	elíteltokk pénzügyi juttatásai							
2.	Segélyezés							
3.	Működési célra adott támogatások							
4.	Intézmény felújítási, felhalmozási kiadásai							
5.	Hibabeleltetések							
6.	Tartalékok							
Kiadások összesen		35 825 000	2 708 000	2 708 000	2 702 000	3 208 000	3 208 000	17 220 000
Havi halmozott eltérés								
		282 000	484 000	716 000	872 000	710 000	421 000	717 000

12. melléklet: Az önkormányzat 2019. évi előirányzat felhasználási terve

Megnevezés		Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	II. félév összesen	2019. összesen
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT									
I.	Bevételek								
1.	Intézményi működési bevétel	900 000	1 500 000	900 000	900 000	900 000	1 918 204	7 018 204	12 151 404
2.	Helyi adó		900 000	3 500 000				4 000 000	9 000 000
4.	Gépjárműadó		50 000	700 000	50 000		50 000	900 000	1 800 000
5.	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek			250 000				250 000	500 000
6.	Központi költségvetési támogatás	350 000	500 000	300 000	350 000	350 000	350 000	2 142 000	4 167 600
7.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			5 000 000		7 800 000		12 800 000	19 860 000
8.	Támogatásértéktől bevételek	8 048 300	8 048 300	8 048 300	8 048 300	8 048 300	8 048 517	48 278 017	98 197 198
10.	Átvett pénzeszközök								
11.	Pénzmaradvány								56 611 718
12.	Felhalmozási célú hitel								
13.	Támogatási kölcsön visszatérítése Áh. kívülről								
	Bevételek összesen	9 298 300	10 448 300	18 748 300	9 348 300	17 208 300	10 386 721	75 418 221	202 287 920
II.	Kiadások								
1.	Önkormányzat működési kiadásai	4 819 802	5 000 000	4 900 000	4 900 000	6 300 000	6 500 000	31 019 802	54 619 802
	személyi jellegű kifiz., munkaadói jár.	1 419 802	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	6 419 802	14 619 802
	dologi kiadások	3 000 000	3 500 000	3 500 000	3 200 000	4 000 000	6 000 000	24 000 000	34 000 000
	ellátottak pénzszelvényjuttatással	400 000	500 000	400 000	400 000	400 000	1 500 000	3 600 000	6 000 000
2.	Segélyezés								
3.	Működési célra adott támogatások	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000	7 787 471	42 787 471	86 267 471
4.	Önkormányzat felújítási, felhalmozási kiadásai					35 679 286		35 679 286	57 794 286
5.	Megelőlegzés								3 606 361
6.	Tartalékok								
	Kiadások összesen	11 819 802	12 000 000	11 900 000	11 900 000	48 879 286	16 287 471	112 466 559	202 287 920
	Havi halmozott eltérés	34 526 500	32 576 150	30 822 436	37 871 208	8 600 760		37 048 338	
II. HELYI ÖNKORMÁNYZAT KÖZPONTI TÁMOGATÁSÁÉRT									
U	Bevételek								
1.	Intézményi működési bevétel	240 000	240 000	320 000	320 000	320 000	360 000	1 820 000	3 400 000
2.	Helyi adó								
3.	Átengedett központi adók: SZJA								
4.	Gépjárműadó								
5.	Bírságok, pótlékok, egyéb sajátos bevételek								
6.	Központi költségvetési támogatás								
7.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek								
8.	Támogatásértéktől bevételek								
	működési célra felhalmozási célra								
9.	Irányító szervtől kapott támogatás	2 976 000	2 976 000	2 976 000	2 976 000	2 976 000	2 976 000	16 068 000	32 136 000
10.	Átvett pénzeszközök								
11.	Pénzmaradvány								289 000
12.	Felhalmozási célú hitel								
13.	Likviditási hitel								
	Bevételek összesen	2 976 000	2 976 000	2 976 000	2 976 000	2 976 000	3 650 000	17 888 000	35 825 000
II.	Kiadások								
1.	Intézményi működési kiadásai	2 807 839	3 150 000	3 150 000	3 150 000	3 150 000	3 397 167	18 606 000	25 843 000
	személyi jellegű kifiz., munkaadói jár.	2 037 839	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 600 000	2 847 167	15 305 000	23 305 000
	dologi kiadások	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	550 000	3 300 000	6 500 000
	ellátottak pénzszelvényjuttatással								
2.	Segélyezés								
3.	Működési célra adott támogatások								
4.	Intézmény felújítási, felhalmozási kiadásai								
5.	Helyettesítések								
6.	Tartalékok								
	Kiadások összesen	2 807 839	3 150 000	3 150 000	3 150 000	3 150 000	3 397 167	18 606 000	35 825 000
	Havi halmozott eltérés	788 167	508 167	354 167	354 167	354 167	202 167	717 000	

**13. melléklet: Az önkormányzat 2019. évi költségvetésében tervezett,
többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban (E Ft)**

S. sz.	A többéves feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban					Össz.
		2018	2019	2020	2021	2022	
1.	Bevételi előirányzat						0
	Kiadási előirányzat						0
	Egyenleg						
2.	Bevételi előirányzat						0
	Kiadási előirányzat						0
	Egyenleg						
3.	Bevételi előirányzat						0
	Kiadási előirányzat						0
	Egyenleg						
4.	Bevételi előirányzat						0
	Kiadási előirányzat						0
	Egyenleg						0

14. melléklet: Az önkormányzat által 2019-ban nyújtandó közvetlen és közvetett támogatásainak kimutatása

Megnevezés	Osszeg
Közvetett támogatások	
Ellátottak térítési-díj kedvezménye	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	
Kommunális adó kedvezmény, mentesség	100 000
Gépjárműadó kedvezmény, mentesség	
Helyi iparüzési adó	
Helyiségek, eszközök biztosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	100 000
Egyéb nyújtott kedvezmény (hulladékszállítási díj)	
Közvetett támogatások összesen	200 000

10. melléklet: A költségvetés évi követő három év tervezett bevételi előirányzatának és kiadási előirányzatának keresztábrája

Cím / Alcím	BEVÉTELEK	2018. évi tervezett el.	2019. évi tervezett el.	2020. évi tervezett el.	2021. évi tervezett el.	2022. évi tervezett el.	
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
I. SAMT BEVÉTELEK ÉS ÁTNEVEZÉSI PÉNZSZERZŐK		30 534 000	47 479 004	53 226 804	57 488 296	63 384 534	
1. Működési bevételek		28 524 000	27 639 004	30 380 204	33 438 953	36 762 894	
1.1 Közhatalmi bevételek		14 900 000	11 300 000	12 480 000	15 673 000	15 112 300	
1.2 Intézményi működési bevételek		13 000 000	8 000 000	12 000 000	12 000 000	13 000 000	
1.3 Támogatás érvényesítő működési bevételek		500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	
1.5 Működési célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülről		10 000 000	12 131 404	13 396 544	14 709 159	16 172 519	
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közeli elszámolásból		4 124 000	4 167 600	4 584 360	5 042 756	5 547 076	
2. Felhalmozási bevételek		2 000 000	19 840 000	21 846 600	24 050 600	26 621 640	
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-	-	-	
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-	-	-	
2.1.2 Helyi adóbevételek bevételei		-	-	-	-	-	
2.1.3 Önkormányzatok saját felhalmozási és többletbevételei		-	-	-	-	-	
2.2 Támogatásértékesítő felhalmozási bevételek		2 000 000	19 840 000	21 846 600	24 050 600	26 621 640	
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülről		-	-	-	-	-	
3. Támogatási költségek visszatérítése és igénybevétele		-	-	-	-	-	
3.1 Normatív hozzájárulások		-	-	-	-	-	
3.2 Központosított előirányzatok működési támogatás költsége visszatérítése államháztartáson kívülről		-	-	-	-	-	
3.3 Helyi önkormányzatok közötti támogatás költsége igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	
II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		36 935 817	56 197 188	103 107 054	108 262 411	133 675 531	
1. Önkormányzat költségvetési támogatás		13 553 007	98 197 188	103 107 054	108 262 411	113 675 531	
2. Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított működési támogatás		-	-	-	-	-	
3. Előző évi költségvetési támogatás visszatérítése		-	-	-	-	-	
III. Felhalmozási bevételek		68 743 800	56 611 718	71 342 136	71 342 136	71 342 136	
1. Előző évi pénzmaradvány átvitel államháztartáson belülről		8 852 666	-	-	-	-	
2. Előző évi pénzmaradvány átvitel államháztartáson kívülől		59 891 134	56 611 718	71 342 136	71 342 136	71 342 136	
3. Helyi felhalmozási bevételek - költségvetési tárgyú központosított elszámolásból		-	-	-	-	-	
IV. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		196 823 617	202 287 920	226 475 098	236 853 142	248 011 222	
I. SAMT BEVÉTELEK ÉS ÁTNEVEZÉSI PÉNZSZERZŐK		3 200 000	3 400 000	3 740 000	4 114 000	4 525 400	
1. Működési bevételek		3 200 000	3 400 000	3 740 000	4 114 000	4 525 400	
1.1 Közhatalmi bevételek		-	-	-	-	-	
1.2 Intézményi működési bevételek		-	-	-	-	-	
1.3 Támogatás érvényesítő működési bevételek		-	-	-	-	-	
1.4 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
1.5 Működési célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülről		-	-	-	-	-	
1.6 Alap- és vállalkozási tevékenység közeli elszámolásból		-	-	-	-	-	
2. Felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	
2.1 Felhalmozási saját bevételek		-	-	-	-	-	
2.1.1 Tárgyi eszköz, immateriális javak értékesítése		-	-	-	-	-	
2.1.2 Helyi adóbevételek bevételei		-	-	-	-	-	
2.1.3 Önkormányzatok saját felhalmozási és többletbevételei		-	-	-	-	-	
2.2 Támogatásértékesítő felhalmozási bevételek		-	-	-	-	-	
2.3 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
2.4 Felhalmozási célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülről		-	-	-	-	-	
3. Támogatási költségek visszatérítése és igénybevétele		-	-	-	-	-	
3.1 Normatív hozzájárulások		-	-	-	-	-	
3.2 Központosított előirányzatok működési támogatás költsége visszatérítése államháztartáson kívülről		-	-	-	-	-	
3.3 Helyi önkormányzatok közötti támogatás költsége igénybevétele államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	
II. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		26 994 000	32 425 000	34 262 000	35 949 772	37 721 268	
1. Önkormányzat költségvetési támogatás		27 991 611	32 116 000	33 741 800	35 429 340	37 202 437	
2. Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított működési támogatás		1 002 389	289 000	519 800	519 800	519 800	
3. Előző évi maradvány átvitel államháztartáson belülről		32 348 000	35 825 000	38 000 000	40 000 000	42 248 000	
III. Felhalmozási bevételek		32 348 000	35 825 000	38 000 000	40 000 000	42 248 000	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		196 823 617	202 287 920	226 475 098	236 853 142	248 011 222	
Cím-szám		KIADÁSOK	2018. évi tervezett el.	2019. évi tervezett el.	2020. évi tervezett el.	2021. évi tervezett el.	2022. évi tervezett el.
I. HELYI ÖNKORMÁNYZAT							
A. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		139 040 000	140 887 273	151 394 427	161 823 227	171 668 897	
1. Személyi juttatások		22 820 000	22 820 000	22 820 000	22 820 000	22 820 000	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összesen		2 138 000	2 138 000	2 138 000	2 138 000	2 138 000	
3. Dologi és egyéb folyó kiadások		34 526 373	34 526 373	34 526 373	34 526 373	34 526 373	
4. Egyéb működési célú kiadások összesen		79 765 627	81 399 900	91 910 054	102 348 854	112 184 524	
4.1 Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított támogatás		27 891 651	32 116 000	33 741 800	35 429 340	37 202 437	
4.2 Támogatásértékesítő működési kiadások		11 729 000	11 729 000	11 729 000	11 729 000	11 729 000	
4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		51 200 000	51 200 000	51 200 000	51 200 000	51 200 000	
4.4 Működési célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülől		40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	
4.5 Társadalmi, szociális juttatás és egyéb juttatás, támogatás		-	-	-	-	-	
5. Alap- és vállalkozási tevékenység közeli elszámolásból		-	-	-	-	-	
6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata		-	-	-	-	-	
7. Előző évi pénzeszköz átvitel államháztartáson belülről		3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	
B. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		54 810 000	57 794 248	73 340 873	73 728 808	75 342 328	
1. Felújítási kiadások ÁFA-val		4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	
2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val		50 310 000	50 310 000	50 310 000	50 310 000	50 310 000	
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		9 500 000	9 484 248	19 030 873	19 418 808	21 032 328	
3.1 Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított felh. tám.		-	-	-	-	-	
3.2 Beruházásait kapcsolatos kiadások		-	-	-	-	-	
3.3 Támogatásértékesítő felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	
3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
3.5 Felhalmozási célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülől		-	-	-	-	-	
3.6 Felhalmozási tartalék előirányzata		-	-	-	-	-	
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNKÉNYJUTÁS, TÖRLESETÉSE		3 472 608	3 696 941	3 696 941	3 696 941	3 696 941	
1. Közhatalmi kiadások összesen		196 823 617	202 287 920	226 475 098	236 853 142	248 011 222	
I. SAMT KIADÁSOK		196 823 617	202 287 920	226 475 098	236 853 142	248 011 222	
A. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		32 194 000	35 625 000	38 640 000	39 063 772	40 347 715	
1. Személyi juttatások		20 510 000	20 510 000	20 510 000	20 510 000	20 510 000	
2. Dologi és egyéb folyó kiadások		4 175 000	4 175 000	4 175 000	4 175 000	4 175 000	
3. Egyéb működési célú kiadások összesen		7 509 000	8 940 000	13 955 000	14 378 772	15 662 715	
4.1 Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított támogatás		-	-	-	-	-	
4.2 Támogatásértékesítő működési kiadások		-	-	-	-	-	
4.3 Előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
4.4 Működési célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülől		-	-	-	-	-	
4.5 Társadalmi, szociális juttatás és egyéb juttatás, támogatás		-	-	-	-	-	
5. Alap- és vállalkozási tevékenység közeli elszámolásból		-	-	-	-	-	
6. Tervezett maradvány és tartalék előirányzata		-	-	-	-	-	
7. Előző évi pénzeszköz átvitel államháztartáson belülről		-	-	-	-	-	
B. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		32 194 000	35 625 000	38 640 000	39 063 772	40 347 715	
1. Felújítási kiadások ÁFA-val		-	-	-	-	-	
2. Intézményi beruházási kiadások ÁFA-val		-	-	-	-	-	
3. Egyéb felhalmozási kiadások összesen		-	-	-	-	-	
3.1 Irányító szerv által tartozó költségvetési szervek folyósított felh. tám.		-	-	-	-	-	
3.2 Beruházásait kapcsolatos kiadások		-	-	-	-	-	
3.3 Támogatásértékesítő felhalmozási kiadások		-	-	-	-	-	
3.4 Előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átvitel		-	-	-	-	-	
3.5 Felhalmozási célú pénzeszköz átvitel államháztartáson kívülől		-	-	-	-	-	
III. TÁMOGATÁSI KÖLCSÖNKÉNYJUTÁS, TÖRLESETÉSE		32 194 000	35 625 000	38 640 000	39 063 772	40 347 715	
IV. TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		196 823 617	202 287 920	226 475 098	236 853 142	248 011 222	