

**Tard Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
6/2019. (V.29.) önkormányzati rendelete  
a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról**

Tard Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdése f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

1. § Az önkormányzat és költségvetési intézménye 2018. évi összevont teljesített költségvetését

a) 407.573.811 Ft bevételi főösszeggel

ebből: aa) 168.517.173 Ft költségvetési jellegű működési bevétellel,

ab) 100.353.746 Ft költségvetési jellegű felhalmozási bevétellel,

ac) 138.702.892 Ft finanszírozási jellegű bevétellel,

b) 192.328.153 Ft kiadási főösszeggel

ebből: ba) 142.775.223 Ft költségvetési jellegű működési kiadással,

bb) 25.277.045 Ft költségvetési jellegű felhalmozási kiadással,

bc) 24.275.885 Ft finanszírozási jellegű kiadással,

a képviselő-testület az 1. melléklet szerint fogadja el.

2. § A képviselő-testület

a) az önkormányzat és költségvetési szervei teljesített bevételi és kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként feladat-ellátási formánkénti bontásban a 2. melléklet szerint,

b) az önkormányzat és intézményei teljesített bevételeit és kiadásait működési és felhalmozási célonkénti bontásban a 3. melléklet szerint fogadja el.

3. § A képviselő-testület

a) az önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 4. melléklet szerint,

b) az önkormányzat bevételeit és kiadásait feladat-ellátási formánként az 5. melléklet szerint,

c) a Bükk Kincsei Napközi-otthonos Óvoda és Konyha bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonkénti bontásban a 6. melléklet szerint,

d) a Bükk Kincsei Napközi-otthonos Óvoda és Konyha bevételeit és kiadásait feladat-ellátási formánként a 7. melléklet szerint fogadja el.

4. § A képviselő-testület

a) a beruházási kiadásokat a 8. melléklet szerint,

b) a felújítási kiadásokat a 9. melléklet szerint,

c) az Európai Unió forrásból finanszírozott projektek bevételeit és kiadásait a 10. melléklet szerint

fogadja el.

5. § A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeit és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 11. melléklet szerint fogadja el.

6. § A képviselő-testület

a) a pénzeszközök változásának levezetését a 16. melléklet,

b) az önkormányzat által nyújtott kölcsönöket a 17. melléklet,

c) az adott közvetett támogatásokat a 12. melléklet,

szerint fogadja el.

7. § A központosított előirányzatok és a mutatószámok alapján járó támogatások elszámolását a 18. melléklet tartalmazza.

8. § A képviselő-testület

- a) az önkormányzat maradvány-kimutatását a 13. melléklet,
- b) vagyonának kimutatását a 14. melléklet,
- c) az eredmény-kimutatást a 15. melléklet szerint fogadja el.

9. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


10. § Hatályát veszti

- a) a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 3/2018. (V.30.) önkormányzati rendelet, és
- b) az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.01.) önkormányzati rendelet.

  
Gál János  
polgármester



Dr. Jakab Orsolya jegyző  
névében és megbízásából

  
dr. Hajdú Katalin  
kirendeltség vezető

I. melléklet a 6/2019. (V.29.) önkormányzati rendelethez  
**Tard Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
Kiemelt előirányzatokként

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>70 150 054</b>	<b>58 140 237</b>	<b>58 140 237</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 499 272	20 548 926	20 548 926
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	13 932 034	13 757 500	13 757 500
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	15 075 769	15 072 349	15 072 349
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		665 060	665 060
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	18 842 979	6 296 402	6 296 402
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>37 014 068</b>	<b>59 757 716</b>	<b>63 284 018</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	37 014 068	59 757 716	63 284 018
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>61 209 525</b>	<b>91 357 500</b>	<b>91 357 500</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	61 209 525	91 357 500	91 357 500
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		91 357 500	91 357 500
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+.....+4.6.)</b>	<b>20 014 127</b>	<b>20 063 843</b>	<b>20 743 101</b>
4.1.	Jövedelemadók	4 127	53 843	53 843
4.2.	Vagyoni típusú adók	3 000 000	3 000 000	2 730 442
4.3.	Termékek és szolgáltatások adói	14 000 000	14 000 000	14 637 170
4.4.	Gépjárműadó	2 750 000	2 750 000	2 770 349
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	260 000	260 000	551 297
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>26 842 812</b>	<b>29 288 610</b>	<b>26 124 817</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 379 485	13 847 803	10 589 362
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 596 946	2 596 946	2 963 783
5.4.	Tulajdonosi bevételek			20 000
5.5.	Ellátási díjak	4 161 207	5 929 485	6 647 676
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 635 174	6 244 376	5 356 737
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			140
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	70 000	670 000	547 119
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>225 000</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			200 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	20 000	20 000	25 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

**Tard Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
 Kiemelt előirányzatokként

<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>565 110</b>	<b>565 110</b>	<b>8 996 246</b>
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	565 110	565 110	586 020
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			8 410 226
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>215 815 696</b>	<b>259 193 016</b>	<b>268 870 919</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>113 856 904</b>	<b>114 370 865</b>	<b>114 392 578</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	113 856 904	114 370 865	114 392 578
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>24 687 536</b>	<b>26 576 410</b>	<b>24 310 314</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 888 874	1 888 874
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Központi irányító szervi támogatás	24 687 536	24 687 536	22 421 440
13.4.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>138 544 440</b>	<b>140 947 275</b>	<b>138 702 892</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>354 360 136</b>	<b>400 140 291</b>	<b>407 573 811</b>

1. melléklet a 6/2019. (V.29.) önkormányzati rendelethez  
**Tard Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
 Kiemelt előirányzatonként

## KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>164 197 710</b>	<b>179 835 272</b>	<b>142 775 223</b>
1.1.	Személyi juttatások	44 775 508	49 376 724	46 431 392
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 991 878	8 991 878	8 413 679
1.3.	Dologi kiadások	77 206 038	82 937 333	62 942 365
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 206 000	10 212 505	10 172 505
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	26 018 286	28 316 832	14 815 282
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		364 564	364 564
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	19 587 868	19 587 868	7 575 818
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 430 418	8 364 400	6 874 900
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>161 120 445</b>	<b>193 763 038</b>	<b>25 277 045</b>
2.1.	Beruházások	63 127 025	65 621 643	2 975 050
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	97 243 420	127 391 395	22 301 995
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	750 000	750 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás	750 000	750 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>2 500 000</b>		
3.1.	Általános tartalék	2 500 000		
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>327 818 155</b>	<b>373 598 310</b>	<b>168 052 268</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			

1. melléklet a 6/2019. (V.29.) önkormányzati rendelethez  
**Tard Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**  
 Kiemelt előirányzatokként

7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	<b>26 541 981</b>	<b>26 541 981</b>	<b>24 275 885</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 854 445	1 854 445	1 854 445
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	24 687 536	24 687 536	22 421 440
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>26 541 981</b>	<b>26 541 981</b>	<b>24 275 885</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>354 360 136</b>	<b>400 140 291</b>	<b>192 328 153</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-112 002 459	-114 405 294	100 818 651
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	112 002 459	114 405 294	114 427 007