

*Jegyzőkönyv 3. számú melléklete*

**Bószénfa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Bószénfa Községi Önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

**2. §**

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

**I.**

**A költségvetés bevételeinek és kiadásainak**

**fő összege, a hiány/többlet mértéke**

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2017. évi költségvetését

328.893.000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

328.893.000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- |                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| • a működési célú bevételt<br>ebből: | 71.395.497 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt           | 27.126.968 Ft-ban |

• a működési célú kiadásokat ebből:	71.395.497 Ft-ban
- a személyi juttatások kiadásait	14.505.212 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	2.526.597 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	42.848.324 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	5.718.600 Ft-ban
- támogatásértékű működési kiadásait	4.500.000 Ft-ban
- a céltartalékot	500.000 Ft-ban
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	796.764 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	257.497.503 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	257.497.503 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	187.497.503 Ft-ban
- felújítások összegét	70.000.000 Ft-ban
állapítja meg.	

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, vállalkozási maradványt – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

### Az önkormányzat bevételei és kiadásai

#### 4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett intézményi beruházások kiadásait beruházásként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadásait felújításként e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, illetve rászorultsági jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.

(8) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **12. melléklete** tartalmazza.

(10) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

**A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök**

**5. §**

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében **0 Ft** felhalmozási célú hitel felvételét irányozza elő.

**A bevételi többlet kezelése**

**6. §**

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 10.000.000 Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

(3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

**Általános és céltartalék**

**7. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

500.000 Ft összegben

e rendelet **14. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a céltartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

**Több éves kihatással járó feladatok**

**8. §**

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **15. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

**Előirányzat-felhasználási ütemterv**

**9. §**

A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **16. melléklet** tartalmazza.

## Közvetített támogatások

### 10. §

Az önkormányzat által adott közvetített támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **17. melléklete** tartalmazza.

## II.

### A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 11. §

(1) A képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló többször módosított önkormányzati rendeletben átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási, bevételi előirányzatok közötti és a céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát 5.000.000.- Ft összegig a polgármesterre ruházza át.

(2) Az átruházott hatáskörben történt átcsoportosításokról az érdekeltek negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen kötelesek beszámolni. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az elfogadott tárgyévi költségvetés előirányzatai alapján, azok keretein belül saját hatáskörben döntsön a mindenkor hatályos nemzeti közbeszerzési értékhatárt meg nem haladó kötelezettségek vállalása és kifizetések teljesítése tárgyában. Polgármester ezen döntéseiről a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatja.

(4) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években a képviselő-testület által jóváhagyottnál nagyobb többletkiadással nem járhatnak.

(5) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

### 12. §

(1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.

(2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

(3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.

(4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása önkormányzati költségvetési többlettámogatást igényel.

(6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

### **13. §**

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

### **14. §**

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő közös önkormányzati hivatal.

### **15. §**

(1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

## **A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai**

### **16. §**

(1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 1000 e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervek ezen kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

## **Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások**

### **17. §**

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címen teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 20 %-a használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.

(3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

## **Támogatási szerződés**

### **18. §**

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület a támogatások elbírálásával kapcsolatos hatáskörét a Polgármesterre ruházza át.

(4) A képviselő-testület 5 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(5) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítélt meg.

**19. §**

A nettó 10 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

**20. §**

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

**21. §**

A Környezetvédelmi Alap bevételeit a talaj, valamint a felszín alatti víz mennyiségi, minőségi védelmének megvalósításához, biztosításához kell felhasználni.

**Szolgáltatási szerződés****22. §**

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,
- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
- f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

**Önkormányzati biztos kirendelése****23. §**

(1) Az önkormányzati biztos kirendelését az Áht. 71. § (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

(2) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja

- a) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
- b) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
- d) a költségvetési szerv vezetője.

(3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

**Záró és egyéb rendelkezések****24. §**

(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

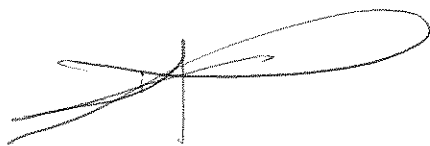
Bószénfa, 2017. február 9.

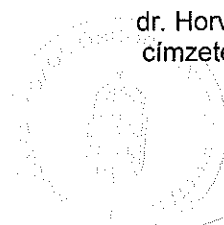
  
Nyitrai István  
polgármester

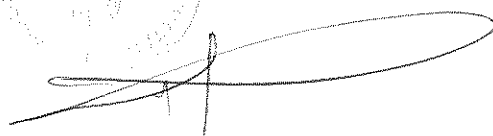


Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2017. február 10.

  
dr. Horváth László  
címzetes főjegyző



  
dr. Horváth László  
címzetes főjegyző



1. melléklet a(z) 2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
1. Önkormányzati igazgatási tevékenység

2. melléklet a(z) 2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési cél	összeg
Működési célú ig. bevét	27 126 968
Felhalmozási célú ig. bev	0
Összesen	27 126 968

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Ft

	Felhalmozási cél
Bevételek	
Hitel felvétele (támogatás-megelőlegező)	0

	Felhalmozási cél
Kiadások	
Hitel visszafizetése (támogatás-megelőlegező)	0

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

	összesen ebből kötelező feladat ebből önként vállalt feladat		
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>44 268 529</b>	<b>43 238 529</b>	<b>1 030 000</b>
<b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>19 919 106</b>	<b>19 919 106</b>	<b>0</b>
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 362 286	10 362 286	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 356 820	8 356 820	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0
<b>2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek</b>	<b>6 626 564</b>	<b>6 626 564</b>	<b>0</b>
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	446 600	446 600	0
elkülönített állami pénzalapból	5 179 964	5 179 964	0
társulások és költségvetési szervek	1 000 000	1 000 000	0
<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>11 670 000</b>	<b>11 670 000</b>	<b>0</b>
vagyonosi típusú adók	2 500 000	2 500 000	0
értékesítési és forgalmi adók	8 000 000	8 000 000	0
gépjárműadó	1 000 000	1 000 000	0
egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	20 000	20 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	0
<b>4. Működési bevétel</b>	<b>6 052 859</b>	<b>5 022 859</b>	<b>1 030 000</b>
bérbeadásból származó bevétel	1 030 000	0	1 030 000
egyéb tulajdonosi bevételek	1 000 000	1 000 000	0
kamatbevétel	100 000	100 000	0
egyéb működési bevételek	3 922 859	3 922 859	0
<b>II. Felhalmozási</b>	<b>257 497 503</b>	<b>233 017 503</b>	<b>24 480 000</b>
<b>1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevétel</b>	<b>213 922 878</b>	<b>213 922 878</b>	<b>0</b>
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	213 922 878	213 922 878	0
<b>2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</b>	<b>19 094 625</b>	<b>19 094 625</b>	<b>0</b>
<b>3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>24 480 000</b>	<b>0</b>	<b>24 480 000</b>
háztartásoktól	24 480 000	0	24 480 000
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>301 766 032</b>	<b>276 256 032</b>	<b>25 510 000</b>
<b>III. Előző évi pénzeszközök</b>	<b>27 126 968</b>	<b>27 126 968</b>	<b>0</b>
1. Előző évi működési célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	27 126 968	27 126 968	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	0	0	0
<b>IV. Hírel felvétele</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>328 893 000</b>	<b>303 383 000</b>	<b>25 510 000</b>

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁSOK</b>	<b>70 098 733</b>	<b>70 098 733</b>	<b>0</b>
Személyi juttatások	14 505 212	14 505 212	0
Munkaadókat terhelő járulékok	2 526 597	2 526 597	0
Szociális hozzájárulási adó	2 425 606	2 425 606	0
Egészségügyi hozzájárulás	24 616	24 616	0
Táppénz	50 000	50 000	0
SZJA	26 375	26 375	0
Dologi kiadások	42 848 324	42 848 324	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 718 600	5 718 600	0
Támogatásértékű működési kiadás	4 500 000	4 500 000	0
helyi önkormányzatnak és kőgy. Szerveinek	1 500 000	1 500 000	0
átvétel és költségvetési szervet	3 000 000	3 000 000	0
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>257 497 503</b>	<b>257 497 503</b>	<b>0</b>
Intézményi beruházások	187 497 503	187 497 503	0
Felújítások	70 000 000	70 000 000	0
<b>TARTALÉKOK</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>0</b>
Céltartalék	500 000	500 000	0
Működési célú	500 000	500 000	0
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>328 096 236</b>	<b>328 096 236</b>	<b>0</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>796 764</b>	<b>796 764</b>	<b>0</b>
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	796 764	796 764	0
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>328 893 000</b>	<b>328 893 000</b>	<b>0</b>

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

feladat megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Szennyvízrendszer kiépítése	139 370 079	37 629 921	177 000 000
Traktor vásárlás	8 265 750	2 231 753	10 497 503
<b>Összesen</b>	<b>147 635 829</b>	<b>39 861 674</b>	<b>187 497 503</b>

Ft

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításokként

		Ft	
felújítási cél megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Belvízelvezető rendszer felújítása	23 622 047	6 377 953	30 000 000
IKSZT kialakítása	31 496 063	8 503 937	40 000 000
<b>Összesen</b>	<b>55 118 110</b>	<b>14 881 890</b>	<b>70 000 000</b>

Lakoságnak juttatott támogatások

	Pt
szociális, rászorultsági ellátás	összeg
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	446 600
Települési támogatás	5 272 000
<b>Összesen</b>	<b>5 718 600</b>



EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2017				Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
Szennyvízrendszer kiépítése	139 370 079	37 629 921	177 000 000	
Traktor vásárlás	8 265 750	2 231 753	10 497 503	
Belvízelvezető rendszer felújítása	23 622 047	6 377 953	30 000 000	
IKSZT kialakítása	31 496 063	8 503 937	40 000 000	
<b>Összesen</b>	<b>202 753 939</b>	<b>54 743 564</b>	<b>257 497 503</b>	

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó	31
Összesen:	31

11. melléklet a(z) 2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	24
<b>Összesen:</b>	<b>24</b>

A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Ft

Saját bevételek	2017
a helyi adóból származó bevétel,	10 520 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	1 000 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	150 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
<b>Összesen:</b>	<b>11 670 000</b>

Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2017	2018	2019	2020	2021
hitel, kölcsön	0	0	0	0	0
értékpapír	0	0	0	0	0
váltó	0	0	0	0	0
pénzügyi lízing	0	0	0	0	0
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével	0	0	0	0	0
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,	0	0	0	0	0
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek					
különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.	0	0	0	0	0
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>		<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	
Pénzforgalmi bevételek	301 766 032	Pénzforgalmi kiadások	327 596 236
Működési célú	44 268 529	Működési célú	70 098 733
Önkormányzatok működési támogatásai	19 919 106	Személyi jellegű kiadások	14 505 212
Működési célú támogatásértéktű bevételek	6 626 564	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 526 597
Közhatalmi bevételek	11 670 000	Dologi kiadások	42 848 324
Intézményi működési bevételek	6 052 859	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 718 600
		Támogatásértéktű működési kiadás	4 500 000
<b>Felhalmozási célú</b>	<b>257 497 503</b>	<b>Felhalmozási célú</b>	<b>257 497 503</b>
Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek	213 922 878	Intézményi beruházások	187 497 503
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	19 094 625	Felújítások	70 000 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	24 480 000		
		<b>Pénzforgalmi nélküli kiadások</b>	<b>1 296 764</b>
		Működési célú céltartalék	500 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	796 764
		<b>KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY</b>	<b>27 126 968</b>
		Működési hiány	27 126 968
		Felhalmozási hiány	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b> (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	<b>301 766 032</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>328 893 000</b>

<b>A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA</b>			<b>A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA</b>	<b>0</b>
<b>Belső forrásból</b>		<b>27 126 968</b>	Működési hiány	0
Működési célú pénzeszközmozgás igénybevétele		27 126 968	Felhalmozási hiány	0
Felhalmozási célú pénzeszközmozgás igénybevétele		0		
<b>Finanszírozási műveletek</b>		<b>0</b>		
Működési célú hitelfelvétel		0		
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0		
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>		<b>328 893 000</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>328 893 000</b>
Működési célú bevételek összesen		71 395 497	Működési célú kiadások összesen	71 395 497
Felhalmozási célú bevételek összesen		257 497 503	Felhalmozási célú kiadások összesen	257 497 503

14. melléklet a(z) 2/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

**Céltartalék felosztása**

	Ft
<b>cél megnevezése</b>	<b>összeg</b>
Utak karbantartása	500 000
<b>Összesen</b>	<b>500 000</b>

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	Ft				
	2017	2018	2019	2020	2021
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0



## Előirányzat-felhasználási ütemterv

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
<b>BEVÉTELEK</b>													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	2 390 292	1 593 528	1 593 529	1 593 528	1 593 529	1 593 528	1 593 529	1 593 528	1 593 529	1 593 528	1 593 529	1 593 529	19 919 106
MŰKÖDÉSI CÉLÚ													
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	2 589 982	2 589 982	0	0	0	500 000	0	223 300	0	0	223 300	500 000	6 626 564
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	100 000	100 000	5 335 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	5 335 000	100 000	100 000	100 000	11 670 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	504 404	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	504 405	6 052 859
EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKESÍTÉSE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19 094 625	19 094 625
EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ													
ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	0	0	0	0	0	0	0	497 503	0	0	0	23 982 497	24 480 000
FELHALMOZÁSI CÉLÚ													
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	10 000 000	0	0	0	203 922 878	213 922 878
PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE	27 126 968	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 126 968
<b>Összesen:</b>	<b>32 711 646</b>	<b>4 787 915</b>	<b>7 432 934</b>	<b>2 197 933</b>	<b>2 197 934</b>	<b>2 697 933</b>	<b>2 197 934</b>	<b>12 918 736</b>	<b>7 432 934</b>	<b>2 197 933</b>	<b>2 421 234</b>	<b>249 697 934</b>	<b>328 893 000</b>
<b>KIADÁSOK</b>													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	5 883 227	5 883 228	5 883 228	5 883 228	5 883 227	5 883 228	5 883 228	5 883 228	5 883 227	5 883 228	5 883 228	5 883 228	70 598 733
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	10 497 503	0	0	0	247 000 000	257 497 503
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	796 764	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	796 764
<b>Összesen:</b>	<b>6 679 991</b>	<b>5 883 228</b>	<b>5 883 228</b>	<b>5 883 228</b>	<b>5 883 227</b>	<b>5 883 228</b>	<b>5 883 228</b>	<b>16 380 731</b>	<b>5 883 227</b>	<b>5 883 228</b>	<b>5 883 228</b>	<b>252 883 228</b>	<b>328 893 000</b>

**Közvetett támogatások**

<b>Támogatás megnevezése</b>	<b>Osszeg</b>
ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0