

**Bőszénfa Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2018. (II.9.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Bőszénfa 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 2018. évi költségvetését

490.346.000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

490.346.000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|-------------------------------------|-------------------|
| • a működési célú bevételt ebből: | 70.862.849 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 23.324.076 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat ebből: | 70.862.849 Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait | 11.471.228 Ft-ban |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat | 1.924.255 Ft-ban |

| | |
|--|--------------------|
| - a dologi kiadásokat | 44.079.785 Ft-ban |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 6.346.500 Ft-ban |
| - támogatásértékű működési kiadásait | 5.000.000 Ft-ban |
| - egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre | 650.000 Ft-ban |
| - a céltartalékot | 500.000 Ft-ban |
| - államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése | 891.081 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú bevételt | 419.483.151 Ft-ban |
| ebből: | |
| - előző évi pénzmaradványt | 268.280.163 Ft-ban |
| • a felhalmozási célú kiadást | 419.483.151 Ft-ban |
| ebből: | |
| - intézményi beruházások összegét | 384.189.871 Ft-ban |
| - felújítások összegét | 35.293.280 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 beruházásonként e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítási kiadásait felújításonként 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 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **16. melléklet** tartalmazza.

Közzetett támogatások

10. §

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

II.

A 2018. 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. A polgármester 5 millió forint összeghatárig vállalt kötelezettségekről és kifizetésekről a soron következő ülésen a képviselő-testületnek beszámol, 5 millió forint összeg felett a képviselő-testület előzetes tájékoztatását követően hozza meg döntését, melynek eredményéről a soron következő testületi ülésen tájékoztatást ad.

(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 felhasználásáról - 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 bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

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

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási 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 céljelleggel 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 ítélhető meg.

19. §

A nettó 5 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 megkötöni.

(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 szervekben 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

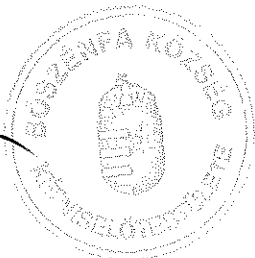
24. §

(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, 2018. február 8.

Nyitrai István
polgármester



dr. Horváth László
címzetes főjegyző



Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2018. február 9.

dr. Horváth László
címzetes főjegyző

1. melléklet a(z) 2/2018. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Címrend

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

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

| Ft | |
|--------------------------|-------------|
| Működési cél | összeg |
| Működési célú ig.bevét | 23 324 076 |
| Felhalmozási célú ig.bev | 268 280 163 |
| Összesen | 291 604 239 |

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 |
|---|--------------------|------------------------|------------------------------|
| I. Működési bevételek | 47 538 773 | 45 538 773 | 2 000 000 |
| 1. Önkormányzatok működési támogatásai | 22 410 714 | 22 410 714 | 0 |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 10 756 426 | 10 756 426 | 0 |
| Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | 9 720 600 | 9 720 600 | 0 |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1 800 000 | 1 800 000 | 0 |
| Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások | 133 688 | 133 688 | 0 |
| 2. Működési célú támogatásértéktű bevétel | 5 359 587 | 5 359 587 | 0 |
| egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok | 455 500 | 455 500 | 0 |
| elkülönített állami pénzalapból | 4 904 087 | 4 904 087 | 0 |
| 3. Közhatalmi bevételek | 11 665 000 | 11 665 000 | 0 |
| vagyonosi típusú adók | 2 525 000 | 2 525 000 | 0 |
| értékesítési és forgalmi adók | 8 000 000 | 8 000 000 | 0 |
| gépjárműadók | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók | 20 000 | 20 000 | 0 |
| egyéb közhatalmi bevételek | 120 000 | 120 000 | 0 |
| 4. Működési bevétel | 8 103 472 | 6 103 472 | 2 000 000 |
| szolgáltatások ellenértéke | 2 000 000 | 0 | 2 000 000 |
| egyéb tulajdonosi bevételek | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| kiszámlázott áfa | 270 000 | 270 000 | 0 |
| kamatbevétel | 100 000 | 100 000 | 0 |
| egyéb működési bevétel | 4 733 472 | 4 733 472 | 0 |
| II. Felhalmozási | 151 202 988 | 126 702 988 | 24 500 000 |
| 1. Felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel | 111 451 326 | 111 451 326 | 0 |
| fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása | 111 451 326 | 111 451 326 | 0 |
| 2. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése | 15 251 662 | 15 251 662 | 0 |
| 3. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 24 500 000 | 0 | 24 500 000 |
| háztartásoktól | 24 500 000 | 0 | 24 500 000 |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 198 741 761 | 172 241 761 | 26 500 000 |
| III. Előző évi pénzaradvány | 291 604 239 | 291 604 239 | 0 |
| 1. Előző évi működési célú pénzaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS) | 23 324 076 | 23 324 076 | 0 |
| 2. Előző évi felhalmozási célú pénzaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS) | 268 280 163 | 268 280 163 | 0 |
| IV. Hitel felvétele | 0 | 0 | 0 |
| működési célú | 0 | 0 | 0 |
| felhalmozási célú | 0 | 0 | 0 |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: | 490 346 000 | 463 846 000 | 26 500 000 |

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

| | összesen | ebből kötelező feladat | ebből önként vállalt feladat |
|--|--------------------|------------------------|------------------------------|
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | 69 471 768 | 68 821 768 | 650 000 |
| Személyi juttatások | 11 471 228 | 11 471 228 | 0 |
| Munkaadót terhelő járulékok | 1 924 255 | 1 924 255 | 0 |
| Szociális hozzájárulási adó | 1 797 768 | 1 797 768 | 0 |
| Egészségügyi hozzájárulás | 36 925 | 36 925 | 0 |
| Táppénz | 50 000 | 50 000 | 0 |
| SZJA | 39 562 | 39 562 | 0 |
| Dologi kiadások | 44 079 785 | 44 079 785 | 0 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6 346 500 | 6 346 500 | 0 |
| Támogatásértéki működési kiadás | 5 000 000 | 5 000 000 | 0 |
| helyi önkormányzatnak és kkv. szerveinek | 1 000 000 | 1 000 000 | 0 |
| társulások és költségvetési szerveik | 4 000 000 | 4 000 000 | 0 |
| Egyéb működési célú támogatások áh-n kívülről | 650 000 | 0 | 650 000 |
| egyéb civil szervezetek | 400 000 | 0 | 400 000 |
| vállalkozásoknak | 250 000 | 0 | 250 000 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | 419 483 151 | 419 483 151 | 0 |
| Intézményi beruházások | 384 189 871 | 384 189 871 | 0 |
| Felújítások | 35 293 280 | 35 293 280 | 0 |
| TARTALÉKOK | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Céltartalék | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Működési célú | 500 000 | 500 000 | 0 |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 489 454 919 | 488 804 919 | 650 000 |
| FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK | 891 081 | 891 081 | 0 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 891 081 | 891 081 | 0 |
| KIADÁSOK MINDÖSSZESEN: | 490 346 000 | 489 696 000 | 650 000 |

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Ft

| feladat megnevezése | előirányzat nettó összege | előirányzat áfa összege | előirányzat összesen |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------|
| Szennyvízrendszer kiépítése | 138 118 439 | 37 291 978 | 175 410 417 |
| Kerékpárút kialakítása | 160 279 097 | 43 275 357 | 203 554 454 |
| Informatikai eszköz beszerzése | 114 173 | 30 827 | 145 000 |
| Egyéb tárgyi eszköz beszerzése | 4 000 000 | 1 080 000 | 5 080 000 |
| Összesen | 302 511 709 | 81 678 162 | 384 189 871 |

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

| | Ft | | | |
|----------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------|--|
| felújítási cél megnevezése | előirányzat nettó összege | előirányzat áfa összege | előirányzat összesen | |
| IKSZT kialakítása | 27 789 984 | 7 503 296 | 35 293 280 | |
| Összesen | 27 789 984 | 7 503 296 | 35 293 280 | |

Lakosságnak juttatott támogatások

| | Ft |
|--------------------------------------|------------------|
| szociális, rászorultsági ellátás | összeg |
| Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény | 455 500 |
| Települési támogatás | 5 891 000 |
| Összesen | 6 346 500 |

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

| 2018 | Ft | | |
|---------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| EU program, projekt megnevezése | EU forrás | Saját forrás | Összesen |
| Szennyvízrendszer kiépítése | 145 340 425 | 30 069 992 | 175 410 417 |
| Kerékpárút kialakítása | 203 554 454 | 0 | 203 554 454 |
| IKSZT kialakítása | 29 578 424 | 5 714 856 | 35 293 280 |
| Összesen | 378 473 303 | 35 784 848 | 414 258 151 |

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

| Költségvetési szerv | Létszám |
|-------------------------------|---------|
| önállóan működő és gazdálkodó | 28 |
| Összesen: | 28 |

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

| Költségvetési szerv | Létszám |
|---|-----------|
| önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv | 21 |
| Összesen: | 21 |

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

Ft

| Saját bevételek | 2018 |
|--|-------------------|
| a helyi adóból származó bevétel, | 10 545 000 |
| 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 | 120 000 |
| a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés. | 0 |
| Összesen: | 11 665 000 |

Ft

| Adósságot keletkeztető ügyletek | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| 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, külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözőeként az Államadósság Kezelő Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Összesen: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

| BEVÉTELEK | | KIADÁSOK | |
|--|--------------------|--|--------------------|
| Megnevezés | | Megnevezés | |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK | |
| Pénzforgalmi bevételek | 198 741 761 | Pénzforgalmi kiadások | 488 954 919 |
| Működési célú | 47 538 773 | Működési célú | 69 471 768 |
| Önkormányzatok működési támogatásai | 22 410 714 | Személyi jellegű kiadások | 11 471 228 |
| Működési célú támogatásértéktű bevételek | 5 359 587 | Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 924 255 |
| Közhatalmi bevételek | 11 665 000 | Dologi kiadások | 44 079 785 |
| Intézményi működési bevételek | 8 103 472 | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 6 346 500 |
| | | Támogatásértéktű működési kiadás | 5 000 000 |
| | | Egyéb működési célú támogatások áh-n kívültre | 650 000 |
| Felhalmozási célú | 151 202 988 | Felhalmozási célú | 419 483 151 |
| Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek | 111 451 326 | Intézményi beruházások | 384 189 871 |
| Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | 15 251 662 | Felújítások | 35 293 280 |
| Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök | 24 500 000 | | |
| | | Pénzforgalmi nélküli kiadások | 1 391 081 |
| | | Működési célú céltartalék | 500 000 |
| | | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 891 081 |
| | | | |
| | | KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY | 291 604 239 |
| | | Működési hiány | 23 324 076 |
| | | Felhalmozási hiány | 268 280 163 |
| | | | |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | | | |
| (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül) | 198 741 761 | KIADÁSOK ÖSSZESEN | 490 346 000 |

| | | | | |
|---|--|--------------------|--|--------------------|
| | | | | |
| A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJA | | | A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA | 0 |
| Belső forrásból | | 291 604 239 | Működési hiány | 0 |
| Működési célú pénzmaradvány igénybevétele | | 23 324 076 | Felhalmozási hiány | 0 |
| Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele | | 268 280 163 | | |
| | | | | |
| Finanszírozási műveletek | | 0 | | |
| Működési célú hitelfelvétel | | 0 | | |
| Felhalmozási célú hitelfelvétel | | 0 | | |
| | | | | |
| BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN | | 490 346 000 | KIADÁSOK MINDÖSSZESEN | 490 346 000 |
| Működési célú bevételek összesen | | 70 862 849 | Működési célú kiadások összesen | 70 862 849 |
| Felhalmozási célú bevételek összesen | | 419 483 151 | Felhalmozási célú kiadások összesen | 419 483 151 |

14. melléklet a(z) 2/2018. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Céltartalék felosztása

| Ft | |
|--------------------|----------------|
| cél megnevezése | összeg |
| Utak karbantartása | 500 000 |
| Összesen | 500 000 |

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

| | Ft | | | | |
|-----------------------------------|------|------|------|------|------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| 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 |
|---|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| BEVÉTELEK | | | | | | | | | | | | | |
| ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI | 2 689 286 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 1 792 857 | 22 410 714 |
| MŰKÖDÉSI CÉLÚ | | | | | | | | | | | | | |
| TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL | 2 452 043 | 2 452 044 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 227 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 228 500 |
| KÖZHATALMI BEVÉTELEK | 100 000 | 100 000 | 5 332 500 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 5 332 500 | 100 000 | 100 000 | 100 000 | 11 665 000 |
| MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 675 289 | 8 103 472 |
| EGYÉB TÁRGYI ESZKÖZÖK ÉRTÉKESÍTÉSE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 251 662 | 0 | 15 251 662 |
| EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24 500 000 | 0 | 24 500 000 |
| FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 111 451 326 | 0 | 111 451 326 |
| PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE | 291 604 239 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 291 604 239 |
| Összesen: | 297 520 857 | 5 020 190 | 7 800 647 | 2 568 146 | 2 568 146 | 2 568 147 | 2 568 146 | 2 795 146 | 7 800 647 | 2 568 146 | 153 771 134 | 2 796 648 | 490 346 000 |
| KIADÁSOK | | | | | | | | | | | | | |
| MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 69 971 768 |
| FELHALMOZÁSI KIADÁSOK | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 419 483 151 | 0 | 419 483 151 |
| ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS | 891 081 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 891 081 |
| Összesen: | 6 722 061 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 5 830 981 | 5 830 981 | 5 830 980 | 425 314 132 | 5 830 981 | 490 346 000 |

17. melléklet a(z) 2/2018. (II.9.) önkormányzati rendelethez

Közzetett támogatások

| Támogatás megnevezése | Összeg |
|--|--------|
| 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 |