

*Jegyzőkönyv 3. számú
melléklet*

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

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Simonfa 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

500.103.000 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

500.103.000 Ft tárgyévi költségvetési kiadással állapítja meg.

Ezen belül:

- | | |
|--|--------------------|
| • a működési célú bevételt
ebből: | 265.640.940 Ft-ban |
| - előző évi pénzmaradványt | 55.688.523 Ft-ban |
| • a működési célú kiadásokat
ebből: | 265.640.940 Ft-ban |
| - a személyi juttatások kiadásait | 92.182.035 Ft-ban |

- a munkaadókat terhelő járulékokat	18.371.396 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	47.394.715 Ft-ban
- az ellátottak pénzbeli juttatásait	4.517.000 Ft-ban
- támogatásértékű működési kiadásait	70.660.737 Ft-ban
- elvonások és befizetések	23.625.214 Ft-ban
- egyéb működési célú támogatások áh-n kívülre	900.000 Ft-ban
- a céltartalékot	1.000.000 Ft-ban
- államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6.989.843 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt ebből:	234.462.060 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	201.170.908 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást ebből:	234.462.060 Ft-ban
- intézményi beruházások összegét	180.480.638 Ft-ban
- felújítások összegét	53.981.422 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 bevételeit e rendelet **10. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait e rendelet **11. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(9) A képviselő-testület az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv bevételeit és kiadásait e rendelet **12. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(10) A képviselő-testület az önkormányzat által, irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámkeretét e rendelet **13. melléklete** szerint állapítja meg.

(11) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(12) 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 **15. melléklete** tartalmazza.

(13) Az önkormányzat költségvetési mérlegét e rendelet **16. 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

1.000.000 Ft összegben

e rendelet **17. 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 **18. 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 **19. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **20. 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 ruhazza 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 bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának legfeljebb 30 %-a használható fel.

(2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérghazdálkodási 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 ítélt 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 szerződések 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 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 bízta meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

24. §

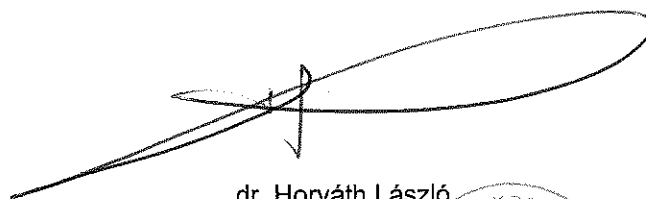
(1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások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


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

Simonfa, 2018. február 8.


Bodrog Gábor
polgármester

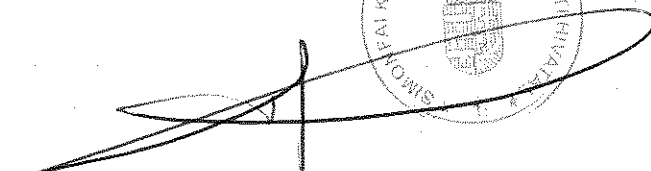




dr. Horváth László
címetes főjegyző



Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2018. február 9.


dr. Horváth László
címetes főjegyző



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

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei
1. Simonfa Község Önkormányzata
2. Simonfai Községi Önkormányzati Hivatal

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Ft

Működési cél	összeg
Működési célú ig. bevét	55 688 523
Felhalmozási célú ig. bev	201 170 908
Összesen	256 859 431

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

Ft

	Felhalmozási cél
Bevételek	
Hitel felvétele	0

	Felhalmozási cél
Kiadások	
Hitel visszafizetése	0

A helyi önkormányzat bevételei Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	209 952 417	209 052 417	900 000
1. Önkormányzatok működési támogatásai	183 053 619	183 053 619	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	108 967 578	108 967 578	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 964 317	23 964 317	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	48 167 300	48 167 300	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	154 424	154 424	0
2. Működési célú támogatásértéktől mentes bevételek	9 845 499	9 845 499	0
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	4 194 000	4 194 000	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozásai	610 000	610 000	0
elkülönített állami pénzalapból	4 326 499	4 326 499	0
egyébként fejezeti kezelésű előirányzatok	215 000	215 000	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	7 170 000	7 170 000	0
vagyoni típusú adók	3 400 000	3 400 000	0
értékesítési és forgalmi adók	2 500 000	2 500 000	0
gépjárműadó	600 000	600 000	0
egyéb áruhasználati adók	100 000	100 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	570 000	570 000	0
4. Működési bevételek	9 883 299	8 983 299	900 000
szolgáltatás ellenértéke	300 000	0	300 000
egyéb tulajdonosi bevételek	500 000	500 000	0
kamatbevételek	270 000	270 000	0
egyéb működési bevételek	8 813 299	8 213 299	600 000
II. Felhalmozási	33 291 152	33 291 152	0
1. Felhalmozási célú támogatásértéktől mentes bevételek	31 291 152	31 291 152	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozásai	31 291 152	31 291 152	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	2 000 000	2 000 000	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	243 243 569	242 343 569	900 000
III. Előző évi pénzeszközök	256 859 431	233 234 217	23 625 214
1. Előző évi működési célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	55 688 523	37 063 309	23 625 214
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszközök igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	201 170 908	201 170 908	0
IV. Hirdetmény	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	500 103 000	475 577 786	24 525 214

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	257 651 097	233 125 883	24 525 214
Személyi juttatások	92 182 035	92 182 035	0
Munkaadókat terhelő járulékok	18 371 396	18 371 396	0
Szociális hozzájárulási adó	17 103 558	17 103 558	0
Egészségügyi hozzájárulás	469 467	469 467	0
Táppénz hozzájárulás	350 000	350 000	0
Személyi juttatás	448 371	448 371	0
Dologi kiadások	47 394 715	47 394 715	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 517 000	4 517 000	0
Elvonások és befizetések	23 625 214	0	23 625 214
Támogatásértéktől működési kiadás	70 660 737	70 660 737	0
központi költségvetési szervek	200 000	200 000	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	2 800 000	2 800 000	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	650 000	650 000	0
időutak és költségvetési szerveik	67 010 737	67 010 737	0
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000	0	900 000
egyéb jogi személyek	150 000	0	150 000
egyéb civil szervezetek	400 000	0	400 000
vállalkozások	350 000	0	350 000

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	234 462 060	234 462 060	0
Intézményi beruházások	180 480 638	180 480 638	0
Felújítások	53 981 422	53 981 422	0

TARTALÉKOK	1 000 000	1 000 000	0
Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
Működési célú	1 000 000	1 000 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	493 113 157	468 587 943	24 525 214
---------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	6 989 843	6 989 843	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések			
viasszfizetése	6 989 843	6 989 843	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	500 103 000	475 577 786	24 525 214
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Ft

feladat megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Kerékpártűt kialakítása	132 789 202	34 762 933	167 552 135
Informatikai eszköz beszerzése	114 173	30 827	145 000
Traktor vásárlása	8 265 750	2 231 753	10 497 503
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	1 000 000	270 000	1 270 000
Intézményi beruházás - informatikai eszköz	300 000	81 000	381 000
Intézményi beruházás - egyéb tárgyi eszköz	500 000	135 000	635 000
Összesen	142 969 125	37 511 513	180 480 638

A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

felújítási cél megnevezése	előirányzat nettó összege	előirányzat áfa összege	előirányzat összesen
Ovoda épületének felújítása	32 982 741	8 905 339	41 888 080
Ingatlan felújítása	4 653 193	1 256 363	5 909 556
Templom felújítása	4 081 724	1 102 067	5 183 791
Kistelepülési pályázat - járda felújítás	787 398	212 597	999 995
Összesen	42 505 056	11 476 366	53 981 422

Ft

Lakosságnak juttatott támogatások

Ft

	összeg
szociális, rászorultsági ellátás	
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	215 000
Települési támogatás	4 302 000
Összesen	4 517 000

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2018				Ft
EU program, projekt megnevezése	EU forrás	Saját forrás	Összesen	
Kerékpárút kialakítása	167 552 135	0	167 552 135	
Traktor vásárlása	8 922 878	1 574 625	10 497 503	
Óvoda épületének felújítása	41 888 080	0	41 888 080	
Templom felújítása	5 183 791	0	5 183 791	
Összesen	223 546 884	1 574 625	225 121 509	

A helyi önkormányzat bevételei

Ft

összesen ebből kötelező feladat ebből önként vállalt feladat

I. Működési bevételek	205 571 325	204 671 325	900 000
I. Önkormányzatok működési támogatásai	183 053 619	183 053 619	0
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	108 967 578	108 967 578	0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 964 317	23 964 317	0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	48 167 300	48 167 300	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	154 424	154 424	0
2. Működési célú támogatásértéki bevétel	9 235 499	9 235 499	0
ársadalombiztosítás pénzügyi alapjai	4 194 000	4 194 000	0
elkülönített állami pénzalapból	4 326 499	4 326 499	0
egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	215 000	215 000	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	500 000	500 000	0
3. Közhatalmi bevételek	7 150 000	7 150 000	0
vagyoni típusú adók	3 400 000	3 400 000	0
értékesítési és forgalmi adók	2 500 000	2 500 000	0
gépjárműadók	600 000	600 000	0
egyéb áruhasználati adók	100 000	100 000	0
egyéb közhatalmi bevételek	550 000	550 000	0
4. Működési bevétel	6 132 207	5 232 207	900 000
szolgáltatások ellenértéke	300 000	0	300 000
egyéb tulajdonosi bevételek	500 000	500 000	0
kamatabevétel	250 000	250 000	0
egyéb működési bevétel	5 082 207	4 482 207	600 000
II. Felhalmozási	33 291 152	33 291 152	0
1. Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel	31 291 152	31 291 152	0
fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	31 291 152	31 291 152	0
2. Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	2 000 000	2 000 000	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	238 862 477	237 962 477	900 000
III. Előző évi pénzmaradvány	226 562 523	202 937 309	23 625 214
1. Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	26 407 615	2 782 401	23 625 214
2. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	200 154 908	200 154 908	0
IV. Hitel felvétele	0	0	0
működési célú	0	0	0
felhalmozási célú	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	465 425 000	440 899 786	24 525 214

A helyi önkormányzat kiadásai

Ft

összesen ebből kötelező feladat ebből önként vállalt feladat

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	139 869 097	116 243 883	23 625 214
Személyi juttatások	18 226 413	18 226 413	0
Munkaadókat terhelő járulékok	3 247 294	3 247 294	0
Szociális hozzájárulási adó	3 044 321	3 044 321	0
Egészségügyi hozzájárulás	73 848	73 848	0
Táppénz hozzájárulás	50 000	50 000	0
Személyi juttatás	79 125	79 125	0
Dologi kiadások	21 492 439	21 492 439	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 517 000	4 517 000	0
Elvonások és befizetések	23 625 214	0	23 625 214
Támogatásértéki működési kiadás	67 860 737	67 860 737	0
Központi költségvetési szervek	200 000	200 000	0
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	650 000	650 000	0
Járulékok és költségvetési szerveik	67 010 737	67 010 737	0
Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000	900 000	0
egyházi, jogi személyek	150 000	150 000	0
egyéb civil szervezetek	400 000	400 000	0
vállalkozások	350 000	350 000	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	233 446 060	233 446 060	0
Intézményi beruházások	179 464 638	179 464 638	0
Felújítások	53 981 422	53 981 422	0

TARTALÉKOK	1 000 000	1 000 000	0
Céltartalék	1 000 000	1 000 000	0
Működési célú	1 000 000	1 000 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	374 315 157	350 689 943	23 625 214
---------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	91 109 843	91 109 843	0
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 989 843	6 989 843	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	84 120 000	84 120 000	0

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	465 425 000	441 799 786	23 625 214
-------------------------------	--------------------	--------------------	-------------------

A Közös Önkormányzati Hivatal bevétel és kiadásai

Ft

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
I. Működési bevételek	4 381 092	4 381 092	0
1. Működési célú támogatásértéki bevétel fejlesztési célú támogatások EU-s programok és azok hazai társfinanszírozás	610 000	610 000	0
2. Közhatalmi bevételek egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000	0
3. Működési bevétel kamatbevétel egyéb működési bevétel	3 751 092	3 751 092	0

BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 381 092	4 381 092	0
----------------------------	------------------	------------------	----------

III. Előző évi pénzeszköz	30 296 908	30 296 908	0
1. Előző évi működési célú pénzeszköz igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	29 280 908	29 280 908	0
2. Előző évi felhalmozási célú pénzeszköz igénybevétele (BELSŐ FINANSZÍROZÁS)	1 016 000	1 016 000	0

Finanszírozási műveletek	84 120 000	84 120 000	0
Központi, irányító szervi támogatás	84 120 000	84 120 000	0

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	118 798 000	118 798 000	0
--------------------------------	--------------------	--------------------	----------

eFt

	összesen	ebből kötelező feladat	ebből önként vállalt feladat
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	117 782 000	117 782 000	0
Személyi juttatások	73 955 622	73 955 622	0
Munkaadókat terhelő járulékok	15 124 102	15 124 102	0
Szociális hozzájárulási adó	14 039 237	14 039 237	0
Egészségügyi hozzájárulás	395 619	395 619	0
Tüppézt hozzájárulás	300 000	300 000	0
Személyi juttatás	369 246	369 246	0
Dologi kiadások	25 902 276	25 902 276	0
Támogatásértéki működési kiadás	2 800 000	2 800 000	0
fejlesztési célú támogatások EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása	2 800 000	2 800 000	0

FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 016 000	1 016 000	0
ingatlanbérlet	1 016 000	1 016 000	0

KIADÁSOK ÖSSZESEN:	118 798 000	118 798 000	0
---------------------------	--------------------	--------------------	----------

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	118 798 000	118 798 000	0
-------------------------------	--------------------	--------------------	----------

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

A költségvetési szerv(ek) engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
községi önkormányzat	28
önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv	18
Összesen:	46

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

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
községi önkormányzat	20
Összesen:	20

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

Ft

Saját bevételek	2018
a helyi adókból származó bevétel,	6 000 000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	0
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	500 000
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	0
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	570 000
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	0
Összesen:	7 070 000

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,	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
Összesen:	0	0	0	0	0

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Ft

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés		Megnevezés	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
Pénzforgalmi bevételek	243 243 569	Pénzforgalmi kiadások	492 113 157
Működési célú	209 952 417	Működési célú	257 651 097
Önkormányzatok működési támogatásai	183 053 619	Személyi jellegű kiadások	92 182 035
Működési célú támogatásértéktű bevételek	9 845 499	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	18 371 396
Közhatalmi bevételek	7 170 000	Dologi kiadások	47 394 715
Intézményi működési bevételek	9 883 299	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 517 000
		Elvonások és befizetések	23 625 214
		Támogatásértéktű működési kiadás	70 660 737
		Egyéb működési célú támogatás áh-n kívülre	900 000
Felhalmozási célú	33 291 152	Felhalmozási célú	234 462 060
Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek	31 291 152	Intézményi beruházások	180 480 638
Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	2 000 000	Felújítások	53 981 422
		Pénzforgalmi nélküli kiadások	7 989 843
		Működési célú céltartalék	1 000 000
		Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 989 843
		KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY	256 859 431
		Működési hiány	55 688 523
		Felhalmozási hiány	201 170 908
BEVÉTELEK ÖSSZESEN			
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	243 243 569	KIADÁSOK ÖSSZESEN	500 103 000

A HIÁNY FINANSZÍROZÁSÁNAK MÓDJJA					
Belső forrásból		256 859 431	Hitel törlesztése		0
Működési célú pénzmaradvány igénybevétele		55 688 523	Működési célú hitel törlesztése		0
Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele		201 170 908	Felhalmozási célú hitel törlesztése		0
Finanszírozási műveletek		0	A KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESÍTETT HIÁNYA		0
Működési célú hitelfelvétel		0	Működési hiány		0
Felhalmozási célú hitelfelvétel		0	Felhalmozási hiány		0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		500 103 000	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		500 103 000
Működési célú bevételek összesen		265 640 940	Működési célú kiadások összesen		265 640 940
Felhalmozási célú bevételek összesen		234 462 060	Felhalmozási célú kiadások összesen		234 462 060

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

Céltartalék felosztása

Ft	
cél megnevezése	összeg
Utak karbantartása	1 000 000
Összesen	1 000 000

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2018	2019	2020	2021	2022
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0

Előirányzat-felhasználási ütemterv

Ft

	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	összesen
BEVÉTELEK													
ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSI TÁMOGATÁSAI	21 966 434	14 644 289	14 644 290	14 644 289	14 644 289	14 644 289	14 644 290	14 644 289	14 644 290	14 644 290	14 644 290	14 644 290	183 053 619
MŰKÖDÉSI CÉLÚ													
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	2 512 749	2 512 750	349 500	349 500	349 500	349 500	349 500	457 000	349 500	349 500	457 000	1 459 500	9 845 499
KÖZHATALMI BEVÉTELEK	50 000	50 000	3 335 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	3 335 000	50 000	50 000	50 000	7 170 000
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	823 608	823 608	823 608	823 608	823 608	823 608	823 608	823 609	823 608	823 608	823 608	823 609	9 883 299
FELHALMOZÁSI CÉLÚ													
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTEL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31 291 152	0	31 291 152
EGYEB TÁRGYI ESZKÖZ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0	2 000 000
ÉRTÉKESÍTÉSE													
PÉNZMARADVÁNY													
IGÉNYBEVÉTELE	256 859 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	256 859 431
HITEL FELVÉTELE	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen:	282 212 222	18 030 647	19 152 398	15 867 398	15 867 398	15 867 397	15 867 398	15 974 898	19 152 398	15 867 397	49 266 050	16 977 399	500 103 000
KIADÁSOK													
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 259	258 651 097
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	234 162 060	0	234 462 060
ALLAMHAZTARTÁSON BELÜLI													
MEGELŐLEGEZÉSEK													
VISSZAFIZETÉSE	6 989 843	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 989 843
Összesen:	28 544 101	21 854 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	21 554 258	255 716 318	21 554 259	500 103 000

Közvetett 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