

Kaposmérő Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2018. (III.08.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Kaposmérő Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, annak bizottságaira, az önkormányzat hivatalára és az önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre (intézményekre), valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyiséggel rendelkező, illetve jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. §

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a képviselő-testület a címrendet az 1. számú melléklet szerint állapítja meg.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege

3. §

(1) Kaposmérő Községi Önkormányzat és Költségvetési szerveinek 2018. évi költségvetésén belül

Bevételi főösszegét: 1 384 138 785 Ft-ban

ebből:

- a működési célú támogatásokat 205 737 524 Ft-ban
- egyéb működési célú támogatásokat 11 706 021 Ft-ban
- a közhatalmi bevételeket 36 050 000 Ft-ban
- a működési célú bevételeket 33 900 846 Ft-ban
- a működési célú átvett pénzeszközöket 1 900 000 Ft-ban
- Felhalmozási célú támogatások 303 702 283 Ft-ban

- Felhalmozási bevételeit 1 200 000 Ft-ban
- finanszírozási bevételeit 789 942 111 Ft-ban
- *ebből pénzmaradvány: 666 583 941 Ft

Kiadási főösszegét: 1 384 138 785 Ft-ban

ebből:

- **a működési célú kiadásokat 482 092 689 Ft-ban**

ebből:

- a személyi juttatások kiadásait 118 312 707 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat 21 004 146 Ft-ban
- a dologi kiadásokat 226 646 985 Ft-ban
- ellátottak pénzbeli juttatása 18 693 000 Ft-ban
- működési célú kiadás 97 435 851 Ft-ban

- **a felhalmozási célú kiadást 771 203 637 Ft-ban**

ebből:

- a beruházások összegét 768 703 637 Ft-ban

- **finanszírozási kiadást 130 842 459 Ft-ban**

(2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **9. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet **2. számú melléklete** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatait e rendelet **3. számú melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét e rendelet **8. számú melléklete** tartalmazza.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeit e rendelet **4. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásait e rendelet **5. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(6) A képviselő-testület a közös hivatal költségvetését e rendelet **6. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(7) A képviselő-testület a Kaposmérői Bokréta Óvoda költségvetését e rendelet **7. számú melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **10. számú melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, e rendelet **11. számú melléklete** szerint állapítja meg.

A bevételi többlet kezelése

5. §

(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 a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Általános és céltartalék

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat fejlesztési céltartalékát

48 984 203 Ft összegben állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

7. §

A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **12. számú melléklet** tartalmazza.

II.

A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó 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) Az önállóan működő és gazdálkodó 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 költségvetési többlettámogatást igényel.

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

9. §.

(1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

(2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztásáról és az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek saját hatáskörben kezdeményezett rendelet módosításáról a képviselő testület dönt.

10. §

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

(2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

11. §

(1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók az előirányzat módosításával. Az előirányzatok megváltoztatása a költségvetési rendeletben meghatározottak szerint történik.

(2) A költségvetési szerv saját hatáskörű előirányzat módosítást csak abban az esetben hajthat végre, ha a személyi juttatások és/vagy a munkaadót terhelő járulék előirányzatból dologi kiadásokra csoportosít át. Az átcsoportosítást a képviselő-testület rendelet-módosításban hagyja jóvá.

(3) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket a költségvetési rendeletbe történő átvezetése, annak módosítása után használhatják fel.

(4) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül az átcsoportosításról a költségvetési szerv vezetője saját hatáskörben dönt.

(5) A költségvetési szerv a saját hatáskörű előirányzat módosításokról az irányító szervét negyedévenként tájékoztatja.

(6) A képviselő-testület előterjesztés alapján negyedévente - a féléves beszámolóval, illetve a koncepcióval egyidejűleg - de legkésőbb a zárszámadási rendelettervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző testületi ülésen, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(7) A képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 1.000.000 forint erejéig a polgármesterre átruházza.

Az előirányzat-módosítást követő legközelebbi képviselő-testületi ülésen a polgármester köteles beszámolni az átruházott hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításról és ezzel egyidejűleg javaslatot kell tennie a költségvetési rendelet módosítására.

Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

12. §

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

(2) 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.

(3) 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

13. §.

- (1) Az 100 000 ezer Ft-ot meghaladó összegű támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.
- (3) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítéhető meg.

14. §.

Az önállóan működő és gazdálkodó 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 kerüljenek kiutalásra.

Szolgáltatási szerződés

15. §.

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 szervezeten 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

16. §

(1) Ha a helyi önkormányzati költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél az Áht. 100/F. § (5) bekezdésében foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.

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

Biztosítás

17. §.

(1) Az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységére felelősségbiztosítást köt. Intézményei kizárólag a Közös Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

Előzetes hatásvizsgálati lap (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a alapján)

18. §.

A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

A helyi önkormányzat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése értelmében a költségvetését a költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az

önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása, valamint a képviselő testületi döntésekből származó kötelezettségvállalások biztosítása.

Környezeti és egészségi következményei:

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában, valamint az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között – az egészségügyi és szociális, valamint a gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az Áht.24.§. (2) bekezdése alapján a „Jegyző által előkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatályba lépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő testületnek. „ Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132.§. (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentieken túl, ha a képviselő testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek és az előző év költségvetési rendeletben meghatározott kiadási irányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

A jogszabály megalkotásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A költségvetés végrehajtása az Áht. és a számviteli törvényről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságáról szóló 4/2013. (I.11.) kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.

Záró és egyéb rendelkezések**19. §.**

(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.

Kaposmérő, 2018. január 29.


Prukner Gábor
polgármester


Önkormányzat Képviselő-testület
Kaposmérő


dr. Mészáros Renáta
jegyző

Kihirdetési záradék:

Kihirdetve: 2018. március 8.


Kaposmérő Közös Önkormányzati Hivatal
Kaposmérő


dr. Mészáros Renáta
jegyző

A Kaposmérő Községi Önkormányzat címrendje

Önállóan működő költségvetési szervei:

Kaposmérői Közös Önkormányzati Hivatal

Kaposmérői Bokréta Óvoda

Kormányzati funkciók:

- 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
- 013320 Köztemető-fenntartás és a működtetés
- 013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
- 013360 Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
- 016010 Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
- 016020 Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
- 041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
- 041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás
- 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
- 045120 Út, autópálya építése
- 047120 Piac üzemeltetése
- 051020 Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása
- 052080 Szennyvízcsatorna építése, fenntartása, üzemeltetése
- 061020 Lakóépület építése
- 064010 Közvilágítás
- 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
- 072111 Háziorvosi alapellátás
- 074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
- 081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése
- 082044 Könyvtári szolgáltatások
- 082092 Köz művelődés-hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
- 091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai
- 096010 Óvodai intézményi étkeztetés
- 096020 Iskolai intézményi étkeztetés
- 106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
- 107054 Családsegítés
- 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
- 3013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások
- 900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek

Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásonként

Me: Ft

B.BEVÉTELEK	2018.év
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	63 522 423
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	57 482 967
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	81 715 604
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 016 530
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	
Elszámolásból származó bevételek (B116)	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	205 737 524
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 706 021
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	6 391 221
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	5 314 800
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	217 443 545
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	303 702 283
Vagyon típusú adók (B34)	4 350 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	22 000 000
Gépjárműadók (B354)	7 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	29 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 700 000
Közhatalmi bevételek (B3)	36 050 000
Szolgáltatások ellenértéke	200 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	500 000
Tulajdonosi bevételek (B404)	22 541 774
Ellátási díjak (B405)	4 372 793
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 086 279
Kamatbevételek (B408)	
Egyéb működési bevételek (B411)	200 000
Működési bevételek (B4)	33 900 846
Ingatlanok értékesítése (B52)	1 200 000
Felhalmozási bevétel	1 200 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	1 300 000
ebből: háztartások (B64)	600 000
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	
Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	1 900 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	594 196 674
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	666 583 941
Maradvány igénybevétele (B813)	
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	123 358 170
Finanszírozási bevételek (B8)	789 942 111
Bevételek összesen:	1 384 138 785

Az önkormányzat és költségvetési szervek kiadásai forrásonként

Me: ezer Ft

A.KIADÁSOK	2018.év
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	104 077 953
Külső személyi juttatások (K12)	14 234 754
Személyi juttatások(K1)	118 312 707
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	21 004 146
Készletbeszerzés (K31)	10 400 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 950 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	168 243 993
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	120 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	44 932 992
Dologi kiadások (K3)	226 646 985
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	18 693 000
Tartalék(K513)	48 984 203
Egyéb működési célú kiadások(K5)	97 435 851
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	569 072 164
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 822 787
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 032 152
Beruházások (K6)	573 927 103
Ingatlanok felújítása (K71)	138 822 591
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	55 953 943
Felújítások (K7)	194 776 534
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	2 500 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	2 500 000
Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 253 296 326
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	7 484 289
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	123 358 170
Finanszírozási kiadások (K9)	130 842 459
Kiadások összesen:	1 384 138 785

Az önkormányzat bevételei forrásoként

	Me: Ft
B.BEVÉTELEK	2018.év
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	63 522 423
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	57 482 967
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	81 715 604
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	3 016 530
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	
Elszámolásból származó bevételek (B116)	
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	205 737 524
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 706 021
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	6 391 221
ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	5 314 800
ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	217 443 545
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	303 702 283
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	303 702 283
Vagyoni típusú adók (B34)	4 350 000
Értékesítési és forgalmi adók (B351)	22 000 000
Gépjárműadók (B354)	7 000 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0
Termékek és szolgáltatások adói (B35)	29 000 000
Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	2 700 000
Közhatalmi bevételek (B3)	36 050 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0
Tulajdonosi bevételek (B404)	22 541 774
Ellátási díjak (B405)	0
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	6 086 279
Kamatbevételek (B408)	
Egyéb működési bevételek (B411)	0
Működési bevételek (B4)	28 628 053
Ingatlanok értékesítése (B52)	1 200 000
Felhalmozási bevétel	1 200 000
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B64)	
ebből: háztartások (B64)	600 000
ebből: pénzügyi vállalkozások (B64)	
Működési célú átvett pénzeszközök(B6)	600 000
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	0
ebből: egyéb civil szervezetek (B74)	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök(B7)	0
Költségvetési bevételek (B1-B7)	587 623 881
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	665 272 599
Maradvány igénybevétele (B813)	
Finanszírozási bevételek (B8)	665 272 599
Bevételek összesen:	1 252 896 480

Az önkormányzat kiadásai forrásonként

Me:Ft

A.KIADÁSOK	2018.év
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	21 905 878
Külső személyi juttatások (K12)	14 234 754
Személyi juttatások(K1)	36 140 632
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	5 872 140
Készletbeszerzés (K31)	8 500 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	750 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	146 240 708
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	20 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	37 852 992
Dologi kiadások (K3)	193 363 700
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	18 693 000
Működési támogatás kiadásai	39 830 872
Tartalék(K513)	48 984 203
Egyéb működési célú kiadások(K5)	97 435 851
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	568 417 225
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 822 787
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 032 152
Beruházások (K6)	573 272 164
Ingatlanok felújítása (K71)	138 822 591
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	55 953 943
Felújítások (K7)	194 776 534
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	2 500 000
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	2 500 000
Költségvetési kiadások (K1-K8)	1 122 054 021
Államháztartáson belüli megelõlegezések visszafizetése (K914)	7 484 289
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	123 358 170
Finanszírozási kiadások (K9)	130 842 459
Kiadások összesen:	1 252 896 480

A Közös Hivatal bevételei-kiadásai forrásonként

Me: Ft

B. BEVÉTELEK	2018.év
Szolgáltatások ellenértéke	200 000
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	500 000
Egyéb működési bevétel	200 000
Áfa (B406)	0
Működési bevételek (B4)	900 000
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	1 300 000
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
Költségvetési bevételek (B1-B7)	2 200 000
Maradvány igénybevétele (B813)	805 103
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	43 113 590
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	43 918 693
Finanszírozási bevételek (B8)	43 918 693
Bevétel összesen	46 118 693
A.KIADÁSOK	2018.év
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	34 000 971
Külső személyi juttatások (K12)	-
Személyi juttatások(K1)	34 000 971
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 117 722
Készletbeszerzés (K31)	800 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	2 000 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	1 800 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	50 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	1 350 000
Dologi kiadások (K3)	6 000 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	-
Tartalék(K513)	-
Egyéb működési célú kiadások(K5)	
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	-
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	-
Beruházások (K6)	-
Ingatlanok felújítása (K71)	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	
Felújítások (K7)	-
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	-
Költségvetési kiadások (K1-K8)	-
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	-
Finanszírozási kiadások (K9)	-
Kiadások összesen:	46 118 693

A Bokréta Óvoda bevételei-kiadásai forrásoként

Me: Ft

B. BEVÉTELEK	2018.év
Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	
Tulajdonosi bevételek (B404)	
Ellátási díjak (B405)	4 372 793
Fizetendő Áfa (B406)	0
Működési bevételek (B4)	4 372 793
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B65)	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
Költségvetési bevételek (B1-B7)	4 372 793
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	
Maradvány igénybevétele (B813)	506 239
Központi, irányító szervei támogatás (B816)	80 244 580
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
Finanszírozási bevételek (B8)	80 750 819
Sajátbevétel	4 372 793
Bevétel összesen	85 123 612
A. KIADÁSOK	2018.év
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	48 171 104
Külső személyi juttatások (K12)	0
Személyi juttatások(K1)	48 171 104
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	9 014 284
Készletbeszerzés (K31)	1 100 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	200 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	20 203 285
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	50 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	5 730 000
Dologi kiadások (K3)	27 283 285
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0
Tartalék (K513)	0
Egyéb működési célú kiadások(K5)	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	515 700
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	139 239
Beruházások (K6)	654 939
Ingatlanok felújítása (K71)	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	
Felújítások (K7)	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0
Költségvetési kiadások (K1-K8)	85 123 612
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	0
Finanszírozási kiadások (K9)	0
Kiadások összesen:	85 123 612

8. számú melléklet

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok	Megnevezés	Előirányzatok
	eredeti		eredeti
Működési bevétel	33 900 846	Személyi juttatások	118 312 707
Önkormányzatok működési támogatása	205 737 524	Munkaadót terhelő járulékok	21 004 146
Egyéb működési támogatás	11 706 021	Dologi kiadások	226 646 985
Működési célú átvett pénzeszköz	1 900 000	Egyéb működési célú kiadások	97 435 851
Közhatalmi bevételek	36 050 000	Ellátási díjak	18 693 000
Finanszírozási bevételek	789 942 111	Finanszírozási kiadások	130 842 459
Működési bevétel összesen	1 079 236 502	Működési kiadás összesen	612 935 148

adatok Ft-ban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Megnevezés	Előirányzatok	Megnevezés	Előirányzatok
	eredeti		eredeti
Felhalmozási bevételek	1 200 000	Felújítási kiadások	194 776 534
Felhalmozási célú támogatások	303 702 283	Beruházási kiadások	573 927 103
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 500 000
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 384 138 785	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 384 138 785

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Me: Ft

Pénzmaradvány 666 583 941

10. számú melléklet

Beruházások

Me: Ft

Feladat megnevezése	Ei. összege	Támogatás	Önerő
Kútfúrás	1 500 000		1 500 000
Orvosi rendelő felújítás, fogorvosi eszköz beszerzés	25 806 296	25 806 296	
Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	17 604 754	14 964 041	2 640 713
Népi építészeti program -Tanárhegyi épület tetőfelújítása	6 816 733	3 408 366	3 408 367
Mezőgazdasági út felújítás	117 384 110	99 776 494	17 607 616
Hulladéklerakó gödör 62/1/A,B,C,D,F,G,H,J,K hrsz-ú ingatlan megvásárlása	20 000 000		20 000 000
Ipari Park	547 572 164	547 572 164	
Hivatal energetikai korszerűsítés	27 164 641	27 164 641	
Kamerarendszer kiépítése	4 200 000		4 200 000
Összesen	768 048 698	718 692 002	49 356 696

Intézmény, szakfeladat	Ellátott tevékenység	2018. ei.
ÓVODA 14 fő	óvónő	9 fő
	dada	4 fő
	technikai	1 fő
KÖZÖS HIVATAL 9 fő	jegyző	1 fő
	ügyintéző	8 fő
VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT 1 fő	védőnő	1 fő
KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS 4fő	kommunális dolgozók	4 fő
FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT 1 fő	falugondnok	1 fő
KÖZTEMETŐ	temető gondnok	1 fő
FALUHÁZ 2 fő	könyvtáros, művelődés szervező	2 fő
KÖZHASZNÚAK FOGLALKOZTATÁSA	START-program	25 fő
ÖSSZESEN:		57 fő

