

**Kesznyéten Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetésről**

Kesznyéten Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § alapján az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről a következőket rendeli el.

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány és többlet mértéke

1.§ (1) A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire (polgármester, bizottságok, a Közös Hivatal, a jegyző), illetve Kesznyéten Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire terjed ki.

(2) E rendelet alkalmazásában:

- a) költségvetési szerv: a Közös Hivatal, valamint az Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szerv,
- b) kisösszegű szolgáltatás és készletbeszerzés: az a szolgáltatás, készletbeszerzés, amelynek értéke a 100 eFt-ot nem haladja meg.

2.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

- | | |
|---|-----------------|
| a) költségvetési bevételeit | 659.097 eFt-ban |
| b) költségvetési kiadásait | 976.403 eFt-ban |
| c) költségvetési hiányát | 317.306 eFt-ban |
| d) működési bevételeit | 419.157 eFt-ban |
| e) működési kiadásait | 450.116 eFt-ban |
| f) működési hiányát | 30.959 eFt-ban |
| g) felhalmozási bevételeit | 239.940 eFt-ban |
| h) felhalmozási kiadásait | 526.287 eFt-ban |
| i) felhalmozási hiányát | 286.347 eFt-ban |
| j) finanszírozási bevételeit | 463.843 eFt-ban |
| k) finanszírozási kiadásait | 146.537 eFt-ban |
| l) finanszírozási bevételei többletét | 317.306 eFt-ban |
| m) az irányítószervi támogatásként folyósított támogatás összegét 146.537 eFt-ban állapítja meg, amely megegyezik az önkormányzaton belüli duplázódás összegével. | |
| n) az önkormányzat nettósított bevételi és kiadási előirányzatát 976.403 eFt-ban állapítja meg. | |

3.§. A költségvetés címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

2. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § (1) A bevételi és kiadási előirányzatok megbontását címrend szerint, közigazdasági jelleg szerinti tagolásban, kötelező, önként vállalt feladatonkénti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(2) Az előző évi költségvetési maradványok előirányzatát feladatonként a 3. melléklet tartalmazza.

(3) A tartalékok előirányzatát kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban, és az előirányzatok átcsoportosítására vonatkozó hatásköröket a 4. melléklet tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat beruházási, felújítási és felhalmozási célú támogatási előirányzatait kötelező és önként vállalt feladatonkénti megbontásban az 5. számú melléklet tartalmazza.
- (5) A költségvetési szervek engedélyezett létszámát a foglalkoztatási jogviszonyok szerinti megbontásban a 6. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat zárt kiadási előirányzatait feladatonként a 7. számú függelék tartalmazza, amely a 2018. költségvetési évre nem került tervezésre.
- (7) Az önkormányzat által nyújtani tervezett közvetett támogatások összegét és céljait a 8. számú függelék tartalmazza, amely a 2018. évre nem került tervezésre.
- (8) Az önkormányzat nem rendelkezik az Európai Unió forrásból finanszírozott projekttel.
- (9) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalása.
- (10) Az önkormányzatnak nincs több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettségvállalása.
- (11) Az önkormányzatnak nincsen adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettsége

3. A 2018. évi költségvetés végrehajtási szabályai

5. § (1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a költségvetési szerv költségvetésének végrehajtásáért a szerv vezetője, a könyvvezetésével kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek az elemi költségvetésüket az e rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel kötelesek összeállítani, melyet a képviselő-testület hagy jóvá.

(3) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetésükben jóváhagyott előirányzattal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.

6. § (1) A költségvetési szervek kötelesek az előirt bevételek és a költségvetésben tervezett bevételi előirányzatok beszedésére, valamint jogosultak a jóváhagyott kiadások teljesítésére az e rendeletben, a jogszabályokban és a képviselő-testületi, vagy bizottsági határozatokban foglaltak szerint.

(2) A költségvetési szerv az alapító okiratában meghatározott közfeladat ellátására és a szakmai alaptevékenységére használhatja fel az e rendeletben megállapított irányító szervi támogatásként folyósított támogatást és a tevékenységhez kapcsolódó bevételi előirányzatokat.

(3) A költségvetési szerv a költségvetési év kiadási előirányzatainak terhére kötelezettséget csak úgy vállalhat, ha annak pénzügyi teljesítése 2018. december 31-ig, de legkésőbb következő év február 28-ig, projektek esetén legkésőbb a projekt megvalósításának napjáig megtörténik. Kötelezettség kizárólag a jóváhagyott előirányzat szabad maradványának terhére vállalható. A költségvetési szervek vezetői a kötelezettség vállalására csak a polgármester egyetértésével jogosultak.

(4) A kiadások a bevételek teljesülési ütemre figyelemmel teljesíthetők. A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők. A tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után az önkormányzati támogatás növekedését.

(5) A bevételi előirányzatok a (6)-(7) bekezdésben foglaltak kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(6) A bevételi előirányzatot a költségvetés módosítására vonatkozó hatáskörök figyelembevételével módosítani kell, ha az adott költségvetési bevételre vonatkozó jogszabályi előírások év közben változnak, vagy amennyiben jogszabály, vagy az irányító

szerv további feladatot határoz meg.

(7) Az egységes rovatrend

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről,

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről,

B6. Működési célú átvett pénzeszközök és

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatokon megtervezett bevételi előirányzatok a költségvetési évben meghatározott céllal rendelkezésre bocsátott költségvetési bevételekkel abban az esetben is megnövelhetők, ha a bevételi előirányzatok még nem teljesültek túl, azonban az adott cél a költségvetési bevételi előirányzatainak tervezésekor nem volt figyelembe vehető.

(8) Az önkormányzat, a költségvetési szervek feladatellátásuk, tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság, az eredményesség és a szabályszerűség követelményeit érvényesíteni a költségvetésben jóváhagyott kiadási, ezen belül a kiemelt előirányzatok betartásával. A kiemelt előirányzatok túllépése szabálytalansági eljárást von maga után.

(9) A költségvetési szerv által saját hatáskörében jogszabály alapján végrehajtott költségvetési előirányzat módosítása és átcsoportosítása csak abban az esetben hajtható végre, ha az, a kötelező feladatellátást, működtetést, valamint az éves fizetési kötelezettségeket nem veszélyezteti.

(10) Az önkormányzat, a költségvetési szervek a jóváhagyott bevételek beérkezésének és kiadások teljesítésének ütemezésére havi bontásban éves likviditási tervet kötelesek készíteni, melyet a költségvetés módosításakor felül kell vizsgálni.

7. § (1) A költségvetési szerv az időlegesen szabad kapacitását úgy hasznosíthatja, hogy az azzal kapcsolatosan felmerülő közvetett és közvetlen költségek megtérüljenek.

8. § (1) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiadási előirányzataik terhére elsődlegesen a jogszabályokban meghatározott kötelező illetmények kifizetését követően a közüzemi díjakat, valamint az ellátottak étkeztetési költségeit, az ellátottak juttatásait egyenlítik ki.

(2) A költségvetési szervek az egységes rovatrend K1101. Torvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának és annak járulékainak megtakarítása terhére a polgármester engedélye nélkül kizárólag az alábbi kifizetéseket teljesíthetik:

- a) üres álláshely, valamint tartós betegállomány miatti többletfeladatra helyettesítési díjat, túlórákat,
- b) munkaviszony megszüntetése miatt keletkező munkából felmentett időszakra járó kötelező illetményt, szabadságmegváltást, végkielégítést,
- c) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett GYES-ről, GYED-ről visszatérő alkalmazott szabadságának kivétele miatt a helyettesítő alkalmazott illetményét,
- d) az évközben felmerülő és az eredeti költségvetésben nem tervezett jubileumi jutalmat, az alkalmazott betegsége idejére az őt megillető juttatást - betegszabadság, valamint a táppénz-hozzájárulás
- e) a munkavállaló kötelező munkaidején felüli rendkívüli munkavégzésre elrendelt túlórákat,
- f) az alapító okirat szerinti közfeladat ellátásának teljesítése érdekében feltétlenül szükséges, kizárólag külső személy részére megbízási díjat

(3) Az e rendeletben meghatározottakon kívüli normatív jutalom, céljuttatás, kifizetéséről a polgármester dönt, amennyiben a költségvetési szerv bérmetakarításából a költségvetési fedezet biztosított és a szükséges előirányzat módosítás megtörtént.

(4) Bérmetakarításból nem fedezett általános jutalom és céljuttatás kifizetéséről a polgármester javaslatára a Képviselő-testület dönt.

(5) A bérmetakarításból nem fedezett és a költségvetési szerv költségvetésében nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről

költségvetés módosítással egyidejűleg az általános tartalék terhére a polgármester dönt.

(6) A költségvetési szerveknél kifizethető normatív jutalom és céljuttatás éves összege nem lehet több az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat éves eredeti előirányzatának 15%-ánál.

(7) A költségvetési szerv a személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettséget nem vállalhat.

9. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek költségvetési maradványát - ezen belül a személyi juttatásokra fordítható maradványt - a Képviselő-testület hagyja jóvá. A szabad költségvetési maradvány felosztásáról és felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a 2017. évi költségvetési maradványát a költségvetési maradvány jóváhagyása előtt kizárólag a 2017. évben vállalt kötelezettségből áthúzódó kifizetésekre, feladatokra fordíthatják.

10. § A költségvetési szerv engedélyezett létszámkeretének módosításáról kizárólag a Képviselő-testület dönt.

11. § A zárolt előirányzatok a polgármester döntéséig nem használhatók fel. A polgármester döntését megelőzően a Közös Hivatal gazdasági vezetője nyilatkozik arról, hogy a zárolt előirányzatok felhasználása az önkormányzat, valamint a költségvetési szervek feladatellátását és költségvetését nem veszélyezteti. A polgármester év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megtartása érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok közül zárolhat.

12. § (1) Az önkormányzat nevében a polgármester és a költségvetési szerv vezetője képviselő-testületi döntés nélkül csak olyan pályázatot nyújthat be, mely az SZMSZ-ben, az alapító okiratában meghatározott közfeladat és szakmai alaptevékenység ellátásra irányul, a költségvetési éven túli tartós kötelezettségvállalással nem jár, nem igényel önrészt és nem utófinanszírozott.

(2) A képviselő-testületi döntést nem igénylő pályázat esetében a költségvetési szervek vezetői a polgármester előzetes jóváhagyásával pályázhatnak.

(3) Az (1) bekezdés szerinti pályázati támogatás kizárólag a pályázati célra fordítható.

13. § (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai előirányzat-módosítás nélkül csak olyan esetben léphetők túl, melyeket jogerős bírósági ítéletek, ellenőrző szervek határozatai szerinti kötelezettségek teljesítése, vagy jogszabályban megállapított támogatásra, ellátásra vonatkozó jogosultság vagy pályázati támogatások felhasználása eredményezett.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt kifizetéseket követően a polgármester, valamint a Költségvetési Szerv vezetője köteles intézkedni a költségvetési előirányzat azonnali módosítására, átcsoportosítására.

14. § Tárgyéven túli fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület - kivéve a jogszabályon, bírósági, államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket - vállalhat, és csak oly mértékben, ha az az esedékességgel a közfeladat ellátásának finanszírozását és az ismert kötelezettségek teljesítését az nem veszélyezteti.

15. § (1) A bevételi előirányzatok teljesítésének elmaradásáról és annak okairól a költségvetési szervek vezetői, illetőleg a jegyző kötelesek tájékoztatni a Képviselő-testületet.

(2) A költségvetési szervek vezetői, illetőleg a jegyző kötelesek negyedévente a 30 napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállomány mértékéről, annak okáról, alakulásáról a Képviselő-testületet tájékoztatni.

(3) A költségvetés féléves teljesítéséről a polgármester szeptember 30. napjáig tájékoztatja a Képviselő-testületet.

16. § A kiadások készpénzben történő teljesítésére a következő esetekben kerülhet sor, figyelemmel az önkormányzat, a költségvetési szervek pénzkezelési szabályzatában meghatározott összeghatárra, és a készpénzkímélő fizetési módok előnyben részesítésének követelményére:

- a) egységes rovatrend K31. Készletbeszerzés rovaton elszámolandó kisösszegű kiadások,
- b) egységes rovatrend K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése, K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése és a K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése rovatain elszámolandó kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzésére irányuló kiadások,
- c) egységes rovatrend K33 Szolgáltatási kiadások rovaton elszámolandó kisösszegű szolgáltatási kiadások,
- d) az alkalmazottak egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények munkabérek rovaton elszámolandó kiadásokon kívüli személyi juttatásai, hóközi kifizetések és a K12. Külső személyi juttatások rovaton elszámolandó kiadások, amennyiben az érintett munkavállaló kérése alapján a költségvetési szerv pénzkezelési szabályzatában erre felhatalmazott személy a kifizetést engedélyezi
- e) a kiküldetésekhez kapcsolódó kifizetések,
- f) a pályázatok végrehajtása során felmerülő, átutalással nem teljesíthető kiadások,
- g) a reprezentációs kiadások,
- h) az illetékbélyeg beszerzés kiadásai,
- i) az a-g. pont szerinti kiadásokhoz kapcsolódóan az egységes rovatrend K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó és a K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó rovatain elszámolandó kiadások,
- j) az a.-h. pont szerinti kiadásokra az alkalmazottaknak elszámolási kötelezettséggel adott előlegek,
- k) a fizetési előleg,
- l) az ellátottak pénzbeli juttatásai,
- m) a térítése díj visszafizetések,
- n) a közfoglalkoztatásban résztvevők bére,
- o) az Mt. hatálya alá tartozók részére bér kifizetés kérelem alapján.

4. Adósságot keletkeztető ügyletekkel és finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok és hatáskörök

17.§ (1) Független könyvvizsgálónak előzetesen kikért írásos véleményének ismeretében és a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. év CXCV. törvényben meghatározott engedélyezési eljárás szabályainak betartása mellett a képviselő-testület dönt – a külön jogszabályban meghatározottak figyelembe vételével - az önkormányzat adósságot keletkeztető jogügyletének elfogadásáról, annak futamidejéről, visszafizetésének és kamatának, költségeinek fedezetéről.

(2) A Képviselő-testület dönt a közbeszerzési eljárás lefolytatását követően – a Pénzügyi, Szervezési és Jogi Bizottság javaslata alapján a hitelező hitelintézettről.

(3) A Képviselő-testület dönt az önkormányzatnál bankgarancia igénybevételéről, kezesség és garanciavállalásról, váltó vagy kötvény kibocsátásáról, azok feltételeiről, céljáról, mértékéről és fedezetéről.

(4) A Képviselő-testület csak olyan mértékben vehet fel hitelt, bocsáthat ki váltót vagy kötvényt, vehet igénybe bankgaranciát, vállalhat kezességet, garanciát, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett, az esedékességkor a közfeladat ellátását és a felvállalt kötelezettségek teljesítését nem veszélyezteti.

(5) Az átmenetileg szabad pénzeszközök a számlavezető pénzügyintézetnél betétként lekötethetők. A számlavezető pénzügyintézetől eltérő pénzügyintézetnél történő elhelyezésre a Képviselő-testület jóváhagyása szükséges

(6) A Képviselő-testület a lekötés maximális időtartamát 6 hónapban határozza meg.

(7) A költségvetési szerv hitelt nem vehet fel, kötvényt, váltót nem bocsáthat ki, váltót nem

fogadhat el, bankgaranciát nem vehet igénybe, és kezességet, garanciát nem vállalhat.

5. Támogatások, adományok szabályai

18. § (1) Az önkormányzat részére juttatott adományok, közérdekű felajánlások, elkülönített elszámolás mellett kizárólag arra a célra használhatók fel, amelyre az adományozó juttatta.

(2) A költségvetési szervek pénzbeli adományokat, 1.000,0 e Ft feletti természetbeni adományokat, valamint értékhatártól függetlenül olyan adományokat, amelyek fenntartása, vagy felhasználása költségvetési forrást igényel kizárólag a képviselő-testület előzetes engedélyével fogadhatnak el.

(3) Jogszabályban nem szabályozott támogatás - kivéve a szociális ellátás körében adott támogatást – kizárólag meghatározott célra, elszámolási kötelezettséggel adható.

(4) Az önkormányzat és a költségvetési szervek:

a) kötelesek ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadási kötelezettség teljesítését,

b) a számadási kötelezettség elmulasztása esetén kötelesek a támogatást felfüggeszteni.

(5) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli, amelynek érdekében az adományozó köteles eljárni.

6 Átruházott hatáskörök

19. § (1) A polgármester dönt:

a) a központi költségvetésből származó támogatások, pótelőirányzatok lebontásáról és ezzel összefüggő költségvetés módosításáról értékhatár nélkül, mely kiterjed a költségvetési szerv finanszírozási bevételeire, és az önkormányzat finanszírozási kiadásaira is,

b) a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, központosított költségvetési támogatások igényléséről, lemondásáról értékhatár nélkül és az ezzel összefüggő költségvetés módosításáról mely kiterjed a költségvetési szerv finanszírozási bevételeire, az önkormányzat finanszírozási kiadásaira is,

c) az önkormányzat esetében az egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről, az egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, az egyéb működési célú átvett pénzeszközök és az egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatokon elszámolt többletbevételek miatti költségvetési módosításról, és a támogatás céljainak megfelelő kiadási előirányzatok módosításáról, melynek felső határa döntésenként 1.000,0 e Ft,

d) a működési általános tartalék előirányzatról történő előirányzat átcsoportosításról egyedi 1.000,0 e Ft összeghatárig, azzal a feltétellel, hogy az általános tartalék módosított előirányzata 1.000,0 e Ft összeg alá nem csökkenhet. A módosítás, átcsoportosítás érintheti a finanszírozási bevételeket, kiadásokat és a költségvetési szerv költségvetésének módosítását is, azzal a feltétellel, hogy a módosítás a következő évekre előzetes kötelezettségvállalást nem jelenthet,

e) az önkormányzat költségvetésében a feladattal nem terhelt szabad kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról értékhatár nélkül, mely lehet címek közötti, és a címen belül kiemelt előirányzatok közötti, és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok közötti előirányzat átcsoportosítás, azzal, hogy a kötelező feladatellátást nem veszélyeztetheti,

f) a h) pontban meghatározottak figyelembe vételével e rendelet 4. függelékben

meghatározott céltartalékok előirányzatának a jóváhagyott célnak megfelelő átcsoportosításáról, értékhatár nélkül, ami kiterjed az államháztartáson belüli és az államháztartáson kívüli forrás átadásával kapcsolatos előirányzat módosításra értékhatár nélkül:

(2) A polgármester az (1) bekezdésben meghatározott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig a költségvetési rendelet módosítása céljából a képviselő-testület elé terjeszti, és ezzel az átruházott hatáskörben hozott döntésekről történő beszámolási kötelezettségnek is eleget tesz.

(3) A polgármester az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek lekötéséről maximum egyedi 1.000 e Ft értékben dönt. Ennél nagyobb összeg lekötéséhez a képviselő-testület jóváhagyása szükséges. A lekötések jogszerűségét a jegyző és az átmenetileg szabad pénzeszköz lekötetőségét a gazdasági vezető jogosult vizsgálni.

(4) A polgármester azon köznevelési, közművelődési, szociális, gyermekvédelmi szakmai feladatellátásra vonatkozó pályázatok esetében, amelyek önrészt és előfinanszírozást nem igényelnek, több éves, vagy tartós kötelezettségvállalással nem járnak, és a pályázat benyújtására az önkormányzat, vagy a költségvetési szerv jogosult, a pályázat benyújtásához szükséges fenntartói nyilatkozat, kapcsolódó együttműködési megállapodás aláírására képviselő-testületi döntés nélkül is jogosult.

20. § (1) A költségvetési szerv vezetője a (2)-(3) bekezdésben, a 6. § (9) bekezdésében, és a 9. §-ban foglaltak figyelembe vételével saját hatáskörben a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottak szerint :

- a) az átvett pénzeszközökkel módosíthatja a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatokat,
- b) a feladattal nem terhelt szabad kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat címek között, a címeken belül kiemelt előirányzatok között, a kiemelt előirányzaton belül rovatok között úgy, hogy az a kötelező feladatellátást nem veszélyeztetheti.

(2) A költségvetési szerv vezetője a felhalmozási költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait nem csökkentheti.

(3) A költségvetési szerv vezetője a működési költségvetési előirányzat-csoportba tartozó kiemelt előirányzatait átcsoportosíthatja a felhalmozási költségvetési előirányzat csoportba tartozó kiemelt előirányzataira.

(4) A költségvetési szerv vezetője köteles 30 napon belül tájékoztatni a polgármestert a saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról és átcsoportosításokról. A költségvetési szerv vezetője által saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet módosításának céljából a polgármester - az első negyedév kivételével - negyedévenként a negyedévet követő hónap soros üléséig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig 2016. december 31-i hatállyal a képviselő-testület elé terjeszti.

7 . Költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

21. § Az önkormányzat szerződés alapján belső ellenőrt alkalmaz, aki a költségvetési rendelet szabályszerűségéről, kockázatairól, megalapozottságáról, betarthatóságáról, elfogadásáról véleményt alkot.

22. § A jegyző köteles biztosítani a belső kontrollrendszer keretében kialakított kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak

előkészítése, a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, a szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása és ellenjegyzése tekintetében.

8. A pénzellátás rendje

23. § (1) Az önkormányzat, és a költségvetési szervek kötelesek valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon és az a likviditási ütemtervvel összhangban legyen.

(2) Az önkormányzat és a költségvetési szervek kötelesek a kifizetéseknél a készpénzt kímélő fizetési módot előnyben részesíteni és a minél hosszabb időtartamú kiegyenlítési határidőt érvényesíteni. Fizetési határidő előtti teljesítésre kizárólag indokolt esetben kerülhet sor.

(3) A költségvetési szervek fizetési számlájára az önkormányzati támogatást a költségvetési szerv vezetőjének előzetes írásos kérelme alapján utalja át az Önkormányzat.

9. A zárszámadással kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

24. § (1) Az önkormányzat és a költségvetési szervek a költségvetési beszámolóikat a magasabb szintű jogszabályi előírásokon felül a költségvetéssel összehasonlítható módon és szerkezetben kötelesek elkészíteni.

(2) A képviselő-testületet tájékoztatni kell szöveges indokolással együtt a több éves kötelezettségvállalásokról, a közvetett támogatásokról, melyet költségvetés elfogadásakor a becsült értéken, zárszámadáskor a tényleges összegben kell kimutatni.

(3) A képviselő-testületet tájékoztatni kell szöveges indokolással együtt a költségvetési beszámoló részeként az önkormányzat adósság-állományáról, az önkormányzat és a költségvetési szervek tartozásának állományáról, a követelések állományáról, azok előző évhez viszonyított alakulásáról, a megtett intézkedésekről.

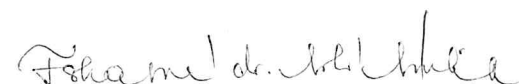
11. Záró rendelkezések

25. § (1) Ez a rendelet 2018. február 16. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2018. január 1-jétől alkalmazni kell.

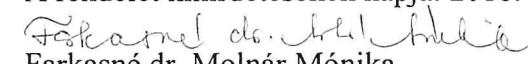
Kesznyéten, 2018. február 15.


Kecső Imre
polgármester




Farkasné dr Molnár Mónika
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2018. február 15.


Farkasné dr. Molnár Mónika
jegyző

Megnevezés		Önkormányzat							Közös Hivatal	Óvoda	Összesen
		Általános igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen			
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat			
Költségvetési kiadási előirányzatok											
I.	Működési célú kiadások										
1.	Személyi juttatás	13 023 680	5 088 000	2 528 400	4 099 560	11 788 200	21 491 580	58 019 420	31 727 000	73 340 388	163 086 808
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	2 506 768	983 778	493 844	802 183	2 272 998	2 373 074	9 432 645	6 037 305	14 107 668	29 577 618
3.	Dologi kiadások	11 655 400	13 412 500	2 902 950	1 411 950	12 431 393	2 546 350	44 360 543	3 955 300	29 561 863	77 877 706
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	13 710 000	-	13 710 000	-	-	13 710 000
5.	Egyéb működési célú kiadás:	159 602 000	-	900 000	3 600 000	1 000 000	620 000	165 722 000	141 595	-	165 863 595
	- ebből							-			
5/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/b	- működési célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/c	- működési célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	150 000	620 000	770 000	-	-	770 000
5/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	900 000	3 600 000	850 000	-	5 350 000	-	-	5 350 000
5/f	- működési célú tartalékok	159 602 000	-	-	-	-	-	159 602 000	141 595	-	159 743 595
	Működési célú kiadások összesen	186 787 848	19 484 278	6 825 194	9 913 693	41 202 591	27 031 004	291 244 608	41 861 200	117 009 919	450 115 727
II.	Felhalmozási célú kiadások										
1.	Beruházások	242 503 028	-	-	-	-	-	242 503 028	-	1 384 300	243 887 328
2.	Felújítások	-	279 400 000	-	-	-	-	279 400 000	-	-	279 400 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	-	3 000 000
	- ebből							-			
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	-	3 000 000
3/e	- felhalmozási célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások összesen	242 503 028	279 400 000	3 000 000	-	-	-	524 903 028	-	1 384 300	526 287 328
Költségvetési kiadások összesen		429 290 876	298 884 278	9 825 194	9 913 693	41 202 591	27 031 004	816 147 636	41 861 200	118 394 219	976 403 055
Finanszírozási kiadási előirányzatok											
III.	Finanszírozási működési kiadások										
1.	Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	146 536 802	-	-	-	-	-	146 536 802	-	-	146 536 802
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen		146 536 802	-	-	-	-	-	146 536 802	-	-	146 536 802
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		575 827 678	298 884 278	9 825 194	9 913 693	41 202 591	27 031 004	962 684 438	41 861 200	118 394 219	1 122 939 857

Megnevezés		Önkormányzat						Közös Hivatal	Óvoda	Összesen
		Általános igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai			
		Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat	Eredeti előirányzat			
Költségvetési bevételi előirányzatok										
I. Működési célú bevételek										
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	362 799 173	-	-	5 297 000	-	9 343 464	377 439 637	-	377 439 637
	- ebből							-		
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	203 198 022	-	-	-	-	-	203 198 022	-	203 198 022
1/a	kapcsolódó állami támogatások									
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	159 601 151	-	-	5 297 000	-	9 343 464	174 241 615	-	174 241 615
2.	Közhatalmi bevételek	23 910 000	-	-	-	-	-	23 910 000	-	23 910 000
3.	Működési saját bevételek	2 564 700	-	-	-	1 524 000	-	4 088 700	13 718 617	17 807 317
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		389 273 873	-	-	5 297 000	1 524 000	9 343 464	405 438 337	-	419 156 954
II. Felhalmozási célú bevételek										
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	239 940 028	-	-	-	-	-	239 940 028	-	239 940 028
	- ebből							-		
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/a	kapcsolódó állami támogatások									
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	239 940 028	-	-	-	-	-	239 940 028	-	239 940 028
2.	Termőföld értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen		239 940 028	-	-	-	-	-	239 940 028	-	239 940 028
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		629 213 901	-	-	5 297 000	1 524 000	9 343 464	645 378 365	-	659 096 982
Finanszírozási bevételi előirányzatok										
III. Finanszírozási működési bevételek										
1.	Likvid hitel felvétele	21 496 883	-	-	-	-	-	21 496 883	-	21 496 883
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	2 563 000	279 400 000	-	-	-	13 846 190	295 809 190	-	295 809 190
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	41 861 200	104 675 602	146 536 802
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		24 059 883	279 400 000	-	-	-	13 846 190	317 306 073	41 861 200	463 842 875
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		653 273 784	279 400 000	-	5 297 000	1 524 000	23 189 654	962 684 438	41 861 200	1 122 939 857
Önkormányzaton belüli dulpázódás		0	0	0	0	0	0	41 861 200	104 675 602	146 536 802
Nettó önkormányzat összesen		653 273 784	279 400 000	0	5 297 000	1 524 000	23 189 654	962 684 438	0	976 403 055
Működési bevételek és kiadások egyenlege		202 486 025	-19 484 278	-6 825 194	-4 616 693	-39 678 591	-17 687 540	114 193 729	-41 861 200	-30 958 773
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-2 563 000	-279 400 000	-3 000 000	0	0	0	-284 963 000	0	-286 347 300
Egyenlegek mindösszesen		199 923 025	- 298 884 278	- 9 825 194	- 4 616 693	- 39 678 591	- 17 687 540	- 170 769 271	- 41 861 200	- 317 306 073

Kesznyéten Község Önkormányzatának 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatai címenként
- ebből kötelező feladatok

2/ A

Megnevezés		Önkormányzat						Közös Hivatal	Óvoda	Összesen	
		Általános igazgatási	Település	Kulturális és	Egészségügyi	s és gyermekjóléti felfoglalkoztatás felad	Összesen				
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti				
		előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat				
Költségvetési kiadási előirányzatok											
I. Működési célú kiadások											
1.	Személyi juttatás	6 927 680	5 088 000	2 528 400	4 099 560	11 788 200	21 491 580	51 923 420	31 727 000	73 340 388	156 990 808
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	1 173 808	983 778	493 844	802 183	2 272 998	2 373 074	8 099 685	6 037 305	14 107 668	28 244 658
3.	Dologi kiadások	11 655 400	13 412 500	2 102 850	1 411 950	12 431 393	2 546 350	43 560 443	3 955 300	29 561 863	77 077 606
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	13 710 000	-	13 710 000	-	-	13 710 000
5.	Egyéb működési célú kiadás:	159 602 000	-	-	3 600 000	1 000 000	620 000	164 822 000	141 595	-	164 963 595
	- ebből							-			
5/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/b	- működési célú kölcsön nyújtása							-			-
5/c	- működési célú kölcsön törlesztése							-			-
5/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	150 000	620 000	770 000	-	-	770 000
5/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	3 600 000	850 000	-	4 450 000	-	-	4 450 000
5/f	- működési célú tartalékok	159 602 000	-	-	-	-	-	159 602 000	141 595	-	159 743 595
Működési célú kiadások összesen		179 358 888	19 484 278	5 125 094	9 913 693	41 202 591	27 031 004	282 115 548	41 861 200	117 009 919	440 986 667
II. Felhalmozási céú kiadások											
1.	Beruházások	242 503 028	-	-	-	-	-	242 503 028	-	1 384 300	243 887 328
2.	Felújítások	-	279 400 000	-	-	-	-	279 400 000	-	-	279 400 000
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- ebből							-			
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása							-			-
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztéseü							-			-
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/e	- felhalmozási célú tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen		242 503 028	279 400 000	-	-	-	-	521 903 028	-	1 384 300	523 287 328
Költségvetési kiadások összesen		421 861 916	298 884 278	5 125 094	9 913 693	41 202 591	27 031 004	804 018 576	41 861 200	118 394 219	964 273 995
Finanszírozási kiadási előirányzatok											
III. Finanszírozási működési kiadások											
1.	Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	146 536 802	-	-	-	-	-	146 536 802	-	-	146 536 802
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen		146 536 802	-	-	-	-	-	146 536 802	-	-	146 536 802
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		568 398 718	298 884 278	5 125 094	9 913 693	41 202 591	27 031 004	950 555 378	41 861 200	118 394 219	1 110 810 797

Kesznyéten Község Önkormányzatának 2018. évi bevételi és kiadási előirányzatai címenként
- ebből kötelező feladatok

2/ A

Megnevezés		Önkormányzat						Közös Hivatal	Óvoda	Összesen	
		Általános igazgatási	Település	Kulturális és	Egészségügyi	s és gyermekjóléti	foglalkoztatás felad				Összesen
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti				Eredeti
Költségvetési bevételi előirányzatok											
I. Működési célú bevételek											
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	362 799 173	-	-	5 297 000	-	9 343 464	377 439 637	-	-	377 439 637
	- ebből							-			
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	203 198 022	-	-	-	-	-	203 198 022	-	-	203 198 022
1/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése							-			-
1/c	államháztartáson belülről							-			-
	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele							-			-
1/d	államháztartáson kívülről							-			-
1/e	- működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	159 601 151	-	-	5 297 000	-	9 343 464	174 241 615	-	-	174 241 615
2.	Közhatalmi bevételek	23 910 000	-	-	-	-	-	23 910 000	-	-	23 910 000
3.	Működési saját bevételek	2 564 700	-	-	-	1 524 000	-	4 088 700	-	13 718 617	17 807 317
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		389 273 873	-	-	5 297 000	1 524 000	9 343 464	405 438 337	-	13 718 617	419 156 954
II. Felhalmozási célú bevételek											
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	239 940 028	-	-	-	-	-	239 940 028	-	-	239 940 028
	- ebből							-			
	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/a	kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/b	- elvonások és befizetések							-			-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megtérülése							-			-
1/c	államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele							-			-
1/d	államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről	239 940 028						239 940 028			239 940 028
2.	Termőföld értékesítése							-			-
3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése							-			-
4.	Befektetett pénzügyi eszközök értékesítéséhez kapcsolódó bevételek							-			-
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							-			-
Felhalmozási célú bevételek összesen		239 940 028	-	-	-	-	-	239 940 028	-	-	239 940 028
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		629 213 901	-	-	5 297 000	1 524 000	9 343 464	645 378 365	-	13 718 617	659 096 982
Finanszírozási bevételi előirányzatok											
III. Finanszírozási működési bevételek											
1.	Likvid hitel felvétele	21 496 883	-	-	-	-	-	21 496 883	-	-	21 496 883
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	2 563 000	279 400 000	-	-	-	13 846 190	295 809 190	-	-	295 809 190
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-	41 861 200	104 675 602	146 536 802
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		24 059 883	279 400 000	-	-	-	13 846 190	317 306 073	41 861 200	104 675 602	463 842 875
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		653 273 784	279 400 000	-	5 297 000	1 524 000	23 189 654	962 684 438	41 861 200	118 394 219	1 122 939 857
Önkormányzaton belüli dulpázódás		-	-	-	-	-	-	-	41 861 200	104 675 602	146 536 802
Nettó önkormányzat összesen		653 273 784	279 400 000	-	5 297 000	1 524 000	23 189 654	962 684 438	-	13 718 617	976 403 055
Működési bevételek és kiadások egyenlege		209 914 985	- 19 484 278	- 5 125 094	- 4 616 693	- 39 678 591	- 17 687 540	123 322 789	- 41 861 200	- 103 291 302	- 21 829 713
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		- 2 563 000	- 279 400 000	-	-	-	-	- 281 963 000	-	- 1 384 300	- 283 347 300
Egyenlegek mindösszesen		207 351 985	- 298 884 278	- 5 125 094	- 4 616 693	- 39 678 591	- 17 687 540	- 158 640 211	- 41 861 200	- 104 675 602	- 305 177 013

Kesznyéten Község Önkormányzatának 2017. évi bevételi és kiadási előirányzatai címenként
- ebből önként vállalt feladatok

2/B

Megnevezés		Önkormányzat						Közös Hivatal	Óvoda	Összesen
		nos igazgatási fel	lés üzemeltetési fel	s és közművelődési	észtűgyi felada	Szociális és	oglalkoztatás fela			
		Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti	Eredeti			
		előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
Költségvetési kiadási előirányzatok										
I. Működési célú kiadások										
1.	Személyi juttatás	6 096 000	-	-	-	-	-	6 096 000	-	6 096 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	1 332 960	-	-	-	-	-	1 332 960	-	1 332 960
3.	Dologi kiadások	-	-	800 100	-	-	-	800 100	-	800 100
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Egyéb működési célú kiadás:	-	-	900 000	-	-	-	900 000	-	900 000
- ebből										
5/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/b	- működési célú kölcsön nyújtása									
5/c	- működési célú kölcsön törlesztése									
5/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	900 000	-	-	-	900 000	-	900 000
5/f	- működési célú tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú kiadások összesen		7 428 960	-	1 700 100	-	-	-	9 129 060	-	9 129 060
II. Felhalmozási célú kiadások										
1.	Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	3 000 000
- ebből										
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása									
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztése									
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	3 000 000
3/e	- felhalmozási célú tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen		-	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	3 000 000
Költségvetési kiadások összesen		7 428 960	-	4 700 100	-	-	-	12 129 060	-	12 129 060
Finanszírozási kiadási előirányzatok										
III. Finanszírozási működési kiadások										
1.	Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		7 428 960	-	4 700 100	-	-	-	12 129 060	-	12 129 060
Költségvetési bevételi előirányzatok										
I. Működési célú bevételek										
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből										
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
II. Felhalmozási célú bevételek										
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- ebből										
5.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú bevételek összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok										
III. Finanszírozási működési bevételek										
1.	Likvid hitel felvétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Önkormányzat belüli dulpázódás										
Önkormányzat belüli dulpázódás		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nettó önkormányzat összesen		-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési bevételek és kiadások egyenlege										
Működési bevételek és kiadások egyenlege		- 7 428 960	-	- 1 700 100	-	-	-	- 9 129 060	-	- 9 129 060
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		-	-	- 3 000 000	-	-	-	- 3 000 000	-	- 3 000 000
Egyenlegek mindösszesen		- 7 428 960	-	- 4 700 100	-	-	-	- 12 129 060	-	- 12 129 060

adatok ezer forintban

Költségvetési cím száma / neve	Feladat megnevezése	Szabad pénzmaradvány			Feladattal terhelt pénzmaradvány			Pénzmaradvány összesen		
		Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen	Működési célú	Felhalmozási célú	Összesen
Általános igazgatás	ASP rendszer kiépítése			-		2 563 000	2 563 000	-	2 563 000	2 563 000
Település üzemeltetés	Sajó híd felújítás			-		279 400 000	279 400 000	-	279 400 000	279 400 000
Közfoglalkoztatási feladatok	Támogatási előleg			-	13 846 190		13 846 190	13 846 190	-	13 846 190
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
Mindösszesen	-	-	-	-	13 846 190	281 963 000	295 809 190	13 846 190	281 963 000	295 809 190

Kesznyéten Község Önkormányzatának 2018. évi tartalék előirányzatai

4. melléklet

Tartalék megnevezése	Kötelező feladat	Önként vállalt	Összesen	Előirányzat átcsoportosítási hatáskör / megjegyzés
Működési célú általános tartalék			-	Előre nem látható kiadásokra, polgármesteri hatáskör
Működési célú céltartalék	159 602 000		159 602 000	Széchenyi 2020 Jövőknek a tét pályázat kiadásaira
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
			-	
Mindösszesen	159 602 000	-	159 602 000	-

Költségvetési cím száma / neve	Megnevezés	Beruházások			Felújítások			Felhalmozási célú támogatások		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
1100 Kesznyéten Község Önkormányzata - Általános működés feladatok	ASP rendszer kiépítés	2 563 000		2 563 000			-			-
1200 Kesznyéten önkormányzat település üzemeltetési feladatok	Sajóhid felújítás			-	279 400 000		279 400 000			-
1100 Kesznyéten Község Önkormányzata - Általános működés feladatok	csapadékvíz elvezetés	150 000 000		150 000 000			-			-
1100 Kesznyéten Község Önkormányzata - Általános működés feladatok	önkormányzat épületei energetikai korszerűsítés	89 940 028		89 940 028			-			-
1300 Kesznyéten önkormányzat kulturális és közművelődési feladatok	Falu szépitő egyesületnek templom felújításra			-			-	3 000 000		3 000 000
3000 Óvoda	Számítástechnikai eszközök és programok beszerzése	396 240		396 240			-			-
3000 Óvoda	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	1 384 300		1 384 300			-			-
				-			-			-
				-			-			-
				-			-			-
Mindösszesen		244 283 568	-	244 283 568	279 400 000	-	279 400 000	-	3 000 000	3 000 000

Kesznyéten Község Önkormányzatának 2018. évi engedélyezett létszámkerete költségvetési címenként

6. melléklet

Költségvetési cím száma / neve	Köztisztviselők			Közalkalmazottak			Munka törvénykönyve hatála alatt lévők			Megbízási díj / Tiszteltdíj alapján foglalkoztatottak			Mindösszesen		
	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen
<i>Kesznyéten Község Önkormányzata</i>			-			-			-			-	-	-	-
- általános igazgatási feladatok	1,00		1,00			-			-	8,00		8,00	9,00	-	9,00
- településüzemeltetési feladatok			-	1,00		1,00	1,00		1,00			-	2,00	-	2,00
- kulturális és közművelődési feladatok			-	1,00		1,00			-			-	1,00	-	1,00
- egészségügyi feladatok			-	1,00		1,00			-			-	1,00	-	1,00
- szociális és gyermekjóléti feladatok			-	3,00		3,00	1,00		1,00	1,00		1,00	5,00	-	5,00
- közfoglalkoztatási feladatok			-			-	31,00		31,00			-	31,00	-	31,00
<i>Kesznyéten Község Önkormányzata összesen</i>	<i>1,00</i>	<i>-</i>	<i>1,00</i>	<i>6,00</i>	<i>-</i>	<i>6,00</i>	<i>33,00</i>	<i>-</i>	<i>33,00</i>	<i>9,00</i>	<i>-</i>	<i>9,00</i>	<i>49,00</i>	<i>-</i>	<i>49,00</i>
<i>Kesznyéten Közös Hivatal</i>	<i>9,00</i>		<i>9,00</i>			<i>-</i>			<i>-</i>	<i>1,00</i>		<i>1,00</i>	<i>10,00</i>	<i>-</i>	<i>10,00</i>
<i>Óvoda</i>			<i>-</i>	<i>22,50</i>		<i>22,50</i>	<i>1,00</i>		<i>1,00</i>	<i>1,00</i>		<i>1,00</i>	<i>24,50</i>	<i>-</i>	<i>24,50</i>
Mindösszesen	10,00	-	10,00	28,50	-	28,50	34,00	-	34,00	11,00	-	11,00	83,50	-	83,50

