

Polány község Önkormányzat

Képviselő-testületének

1/2018.(II.15.)

önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

I. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

Polány község Önkormányzatának 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:

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok) terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre, valamint minden támogatásban részesülőre.

2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet 1. melléklet szerint alkot egy címet.

I. FEJEZET

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését 44 364 283 Ft bevétellel, 44 364 283 Ft kiadással állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésből az önkormányzat
 - a) tárgyévi költségvetési bevételét: **44 364 283 Ft-ban**
 - aa) működési költségvetési bevételét: 43 660 740 Ft-ban
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 703 543 Ft-ban

b) tárgyévi költségvetési kiadását: 44 364 283 Ft-ban, ezen belül

ba) működési költségvetési kiadását 44 364 283 Ft-ban, ezen belül

- | | |
|---|-------------------|
| 1. személyi jellegű kiadások | 7 419 771 Ft-ban |
| 2. munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 497 358 Ft-ban |
| 3. dologi jellegű kiadások | 8 074 394 Ft-ban |
| 4. ellátottak pénzbeli jutatai | 2 441 000 Ft-ban |
| 5. egyéb működési célú kiadások | 3 179 507 Ft-ban |
| 6. működési célú általános tartalék | 21 752 253 Ft-ban |

bb) felhalmozási költségvetési kiadását: 0 Ft-ban, ezen belül

- | | |
|---------------------------------|----------|
| 1. beruházások előirányzata | 0 Ft-ban |
| 2. felújítások előirányzata | 0 Ft-ban |
| 3. egyéb felhalmozási kiadás | 0 Ft-ban |
| 4. fejlesztési célú céltartalék | 0 Ft-ban |

c) előző év felhasználható tervezett pénzmaradványát 14 885 996 Ft-ban, ezen belül

ca) működési hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 14 885 996 Ft-ban

cb) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 0 Ft-ban

d) finanszírozási célú műveletek bevételét 0 Ft-ban, ezen belül

da) működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft-ban

db) felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevétele 0 Ft-ban

e) finanszírozási célú műveletek kiadását 0 Ft-ban, ezen belül

ea) működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft-ban

eb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban

f) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét 0 Ft-ban

állapítja meg.

(3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – 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.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – és kiadásait, ezen belül működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait e rendelet **3. melléklete** tartalmazza.

- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet **4.melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként és szakfeladatonként e rendelet **5/A. melléklete**, a személyi és dologi kiadási előirányzatai részletezését szakfeladatonként e rendelet **5/B. melléklete** tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet **7. számú melléklete** szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegen belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.
- (6) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **8. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen a rendelet **9. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet **10. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **18. 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 14 885 996 Ft pénzmaradvány felhasználásáról dönt.

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 2.000 e 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 képzett tartalék összegét a **17.sz.melléklet** tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal 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 **11.sz. 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 **12.melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.

(2) A képviselő-testület a lakosságnak nyújtott támogatás, szociális támogatásokról szóló kimutatást a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a **15. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Gördülő tervezés

11.§.

(1) Az önkormányzat költségvetési évét követő két év előirányzatait a **16.sz. melléklet** tartalmazza.

II. FEJEZET

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

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

13. §.

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

14. §

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

15. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal.

16. §

- (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

17. §

- (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) 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.

Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

18. §

- (1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-a.
- (2) A polgármester önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.

Támogatási szerződés

19. §

- (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A támogatási szerződésben meg kell határozni az Ávr. 73. §. (1) a)-h) pontjában meghatározott feltételeket.
- (3) A támogatás összegének célhoz rendelt felhasználását a támogatott nevére kiállított számviteli bizonylattal kell igazolni. A támogatott elszámolási kötelezettségének a támogatás folyósítását követő év január 31. napjáig köteles eleget tenni.
- (4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélt meg.
- (5) Az államháztartáson kívül érkező forrás felhasználásáról, elfogadásáról értékhatártól függetlenül a képviselő-testület dönt.

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.

Önkormányzati biztos kirendelése

21. §

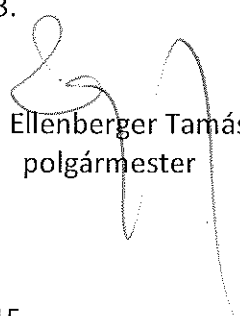
- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben 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.
- (3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja
 - a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
 - b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
 - c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
 - d) a költségvetési szerv vezetője.
- (4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

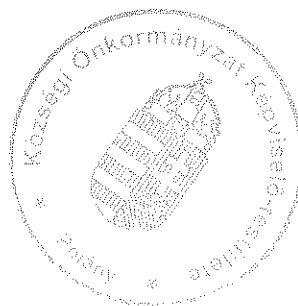
III. ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK


22. §

- (1) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester -az Áht. 25.§ (3) bekezdése szerint– a 2018. évi költségvetési rendeletnek megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások az Áht, 25.§ (4) bekezdése értelmében e költségvetési rendeletbe beépültek.
- (2) A rendelet 2018. február 15. napján lép hatályba.

Polány, 2018. február 13.


Ellenberger Tamás
polgármester

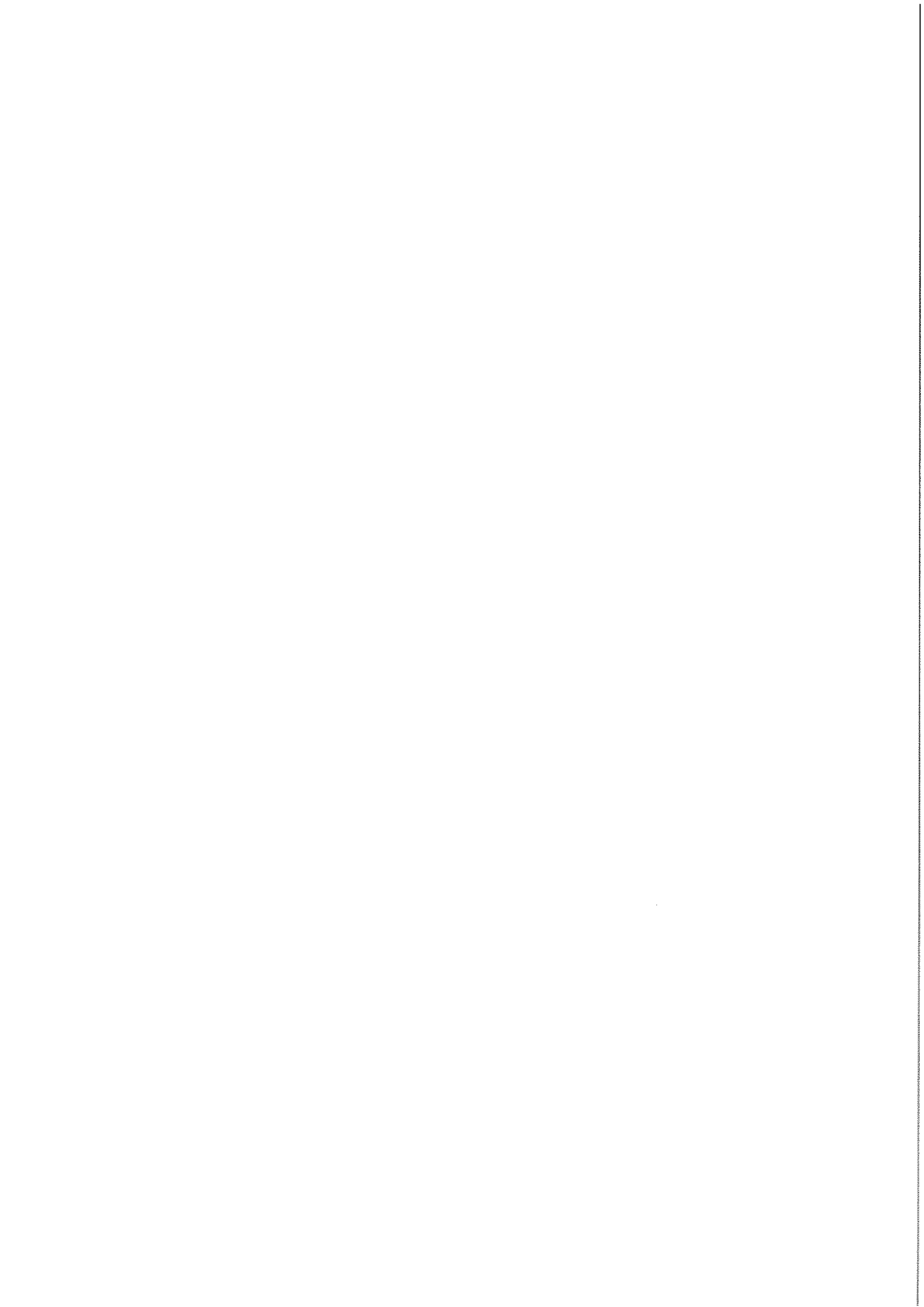



Göndöcs Edina
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Mernye, 2018. február 15.





1. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

A címrend

Polány

Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervekkel nem rendelkezik

I. cím: Önkormányzat

Alcímek:Kormányzati funkciók

1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2	013320 Köztemető-fenntartás és-működtetés
3	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
4	045120 Út, autópálya építése
5	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
6	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
7	063020 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
8	064010 Közvilágítás
9	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
10	072111 Háziorvosi alapellátás
11	072311 Fogorvosi alapellátás
12	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
13	082044 Könyvtári szolgáltatások
14	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások
15	107051 Szociális étkeztetés
16	107052 Házi segítségnyújtás
17	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
18	107060 Egyéb szociális és természetbeni ellátások, támogatások
19	013350 Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
20	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
21	041232 Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
22	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
23	047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
24	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások
25	066010 Zöldterület-kezelés,
26	082092 Közművelődési – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
27	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai
28	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
29	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok

2/A. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez
A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló
előző évi pénzmaradvány

Polány

Ft-ban

Megnevezés	előirányzat
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	14 885 996 Ft
Összesen:	14 885 996 Ft

2/B.sz. melléklet.

A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló
finanszírozási műveletek bevételei működésre és felhalmozásra

Megnevezés	előirányzat
1. Működési célú hitel felvétele	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele	0
Összesen:	0

3. számú melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez
 Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai
 ezen belül működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Felsőmocsolád

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2018
		eredeti ei.

Működési bevételek

I.	Működési bevételek	92 000 Ft
II.	Közhatalmi bevételek	5 680 000 Ft
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	22 703 744 Ft
IV.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	299 000 Ft
V.	Előző évi pénzmaradvány	14 885 996 Ft
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
VII.	Hitel felvétel	
	Működési bevételek összesen:	43 660 740 Ft

Felhalmozási bevételek

Sorszám	Megnevezés	
I.	Közhatalmi bevételek	600 000 Ft
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	103 543 Ft
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	
	Felhalmozási bevételek összesen:	703 543 Ft

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	44 364 283 Ft
--	----------------------------	----------------------

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2018
		<u>eredeti ei.</u>

Működési kiadások

1.	Személyi jellegű kiadások	7 419 771 Ft
2.	Munkaadói jellegű kiadások	1 497 358 Ft
3.	Dologi, folyó kiadások	7 965 350 Ft
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 550 044 Ft
5.	Működési célú kiadások - ÁH-n kívül	65 000 Ft
	Működési célú kiadások - ÁH-n belül	2 489 507 Ft
6.	Tartalék	21 752 253 Ft
7.	Finanszírozási kiadások	625 000 Ft
8.	Működési kiadások összesen:	44 364 283 Ft

Felhalmozási kiadások

1.	Felújítások	
3.	Beruházások	
4.	Beruházás áfája	
5.	Felhalmozási célú támogatás áht-on belülre	
	Felhalmozási kiadások összesen:	- Ft

	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	44 364 283 Ft
--	---------------------------	----------------------

Működési bevételek	43 660 740 Ft
Működési kiadások	44 364 283 Ft
Hiány/Többlet	- 703 543 Ft

Felhalmozási bevételek	703 543 Ft
Felhalmozási kiadások	- Ft
Hiány/Többlet	703 543 Ft

Bevételek fősszesen	44 364 283 Ft
Kiadások fősszesen	44 364 283 Ft
Hiány fősszesen	- Ft

4. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez
Bevételek forrásonként

Polány

Ft-ban

Sors	Megnevezés	2018
		eredeti ei.
I.	Működési bevételek	92 000 Ft
I.1.	Áru-, és készletértékesítés	
I.2.	Szolgáltatások díja	
	Egyéb működési bevételek	92 000 Ft
I.3.	Bérelti díjak	
II.	Közhatalmi bevételek	5 680 000 Ft
	Igazgatási szolgáltatás díja	100 000 Ft
	Helyi adók	
	- iparüzési adó	3 500 000 Ft
	- építményadó	1 200 000 Ft
	- tartózkodás utáni idegenf.adó	300 000 Ft
	Központi adók (gjműadó)	550 000 Ft
	Bírságok, és egyéb sajátos folyó bevételek	30 000 Ft
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	22 703 744 Ft
	Támogatás értékű bevétel elkülönített állami pnzalapból - közfogl.	
	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	15 253 304 Ft
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel. támogatása	5 650 440 Ft
	Települési önkormányzatok kulturális felada tainak támogatása	1 800 000 Ft
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	299 000 Ft
VI.	Előző évek pénzmaradványa	14 885 996 Ft
VII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	- Ft
VIII.	Hitelek - működési célú	- Ft
	Működési bevételek összesen:	43 660 740 Ft

B. Felhalmozási bevételek

I.	Közhatalmi bevétel	600 000 Ft
	magánszemélyek komm adója	600 000 Ft
II.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	103 543 Ft
1.	Tárgyi eszközök , imm. javak értékesítése	103 543 Ft
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
2.	Üzemeltetésből, koncesszióból szárm bev	
III.	Támogatás államháztartáson belülről	
IV.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	
V.	Költségvetési hiány belső finansz.	
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
VII.	Hitelek - felhalmozási célú	

	Felhalmozási bevételek összesen:	703 543 Ft
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	44 364 283 Ft

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzatokként

	Személyi	Munkaad.	Dologi	Elátottak	Tám., kölcs.	Finansz.	Össz.	Ebből
								Kötelező
1.			133 350 Ft				133 350 Ft	133 350 Ft
2.					15 000 Ft		15 000 Ft	15 000 Ft
3.			952 500 Ft				952 500 Ft	952 500 Ft
4.	2 914 460 Ft	695 131 Ft	1 517 100 Ft		926 665 Ft	21 752 253 Ft	27 805 629 Ft	27 805 629 Ft
5.	1 645 600 Ft	324 082 Ft	908 050 Ft				2 877 732 Ft	2 877 732 Ft
6.			1 206 500 Ft				1 206 500 Ft	1 206 500 Ft
7.			254 000 Ft				254 000 Ft	254 000 Ft
8.							- Ft	- Ft
9.							- Ft	- Ft
11.				2 141 000 Ft			2 141 000 Ft	2 141 000 Ft
12.	2 289 691 Ft	425 495 Ft	1 087 750 Ft				3 812 936 Ft	3 812 936 Ft
13.				166 000 Ft			166 000 Ft	166 000 Ft
14.					29 000 Ft		- Ft	- Ft
15.							29 000 Ft	29 000 Ft
16.							- Ft	- Ft
17.					443 000 Ft		443 000 Ft	443 000 Ft
18.					752 842 Ft		752 842 Ft	752 842 Ft
19.							- Ft	- Ft
20.	300 000 Ft		1 595 150 Ft				1 895 150 Ft	1 895 150 Ft
21.	270 000 Ft	52 650 Ft	272 050 Ft				594 700 Ft	594 700 Ft
22.			88 900 Ft				88 900 Ft	88 900 Ft
23.							- Ft	- Ft
24.						625 000 Ft	625 000 Ft	625 000 Ft
25.					50 000 Ft		50 000 Ft	50 000 Ft
26.							- Ft	- Ft
27.					172 000 Ft		172 000 Ft	172 000 Ft
28.					300 000 Ft		300 000 Ft	300 000 Ft
29.					109 044 Ft		109 044 Ft	109 044 Ft
	7 419 771 Ft	1 497 358 Ft	7 995 350 Ft	2 141 000 Ft	2 963 551 Ft	22 377 253 Ft	44 364 283 Ft	44 364 283 Ft

6. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez
 Összevont költségvetési mérleg

Ft-ban

Felsőmocsolád

Ssz.	Megnevezés	Eredeti
I.	Bevételek	
1.	Működési bevételek	92 000 Ft
2.	Közhatalmi bevételek	6 280 000 Ft
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	22 703 744 Ft
4.	Műk.tám.-ok áht-on belülről	
5.	Kölcsönök visszatérülése	299 000 Ft
6.	Pénzmaradvány	14 885 996 Ft
7.	Felh.célu önkormányzati tám.-ok	
8.	Felhalmozási és tökejellegű bev.-ek	103 543 Ft
9.	Felh.célu tám.-ok áht-on belülről	
10.	Hitel felvétel	
	Összesen:	44 364 283 Ft
II:	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	7 419 771 Ft
2.	Munkaadói juttatások	1 497 358 Ft
3.	Dologi kiadások	7 965 350 Ft
4.	Ellátottak juttatásai	2 550 044 Ft
5.	Támogatás értékű kiadások	65 000 Ft
6.	Véglegesen átadott pénzeszközök	2 489 507 Ft
7.	Kölcsönnyújtás	
8.	Tartalék	21 752 253 Ft
9.	Likvid hitel törlesztés	
10.	Finanszírozási kiadás	625 000 Ft
11.	Felújítás	
12.	Beruházás	
13.	Felhalm.célu támogatások	
	Kiadások össz:	44 364 283 Ft

7. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormár
Felújítási előirányzatok célonként

Polány

e Ft-ban

Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat
1.	Felújítás	
2.	Áfa	
	ÖSSZESEN	0

8. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önl
Felhalmozási kiadások feladatonként

Polány

e Ft-ban

Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat ö
1.	Beruházás	
2.	Áfa	
	Összesen:	0

9.sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Felsőmocsolád

Létszám előirányzat

9/A. melléklet

Felsőmocsolád Község Önkormányzata

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás	5
	ebből: 0 fő közalkalmazott	
	1 fő polgármester	
	4 fő képviselő	
2.	Községgazdálkodás	1
	1 fő közalkalmazott	
4.	Falugondnoki szolgálat	1
	1 fő közalkalmazott	
5.	Könyvtár	1
	Összesen:	8

Felsőmocsolád Község önkormányzata

S.sz.	Megnevezés	Létszám
1.	Startmunka programok	0
2.	Hosszabb időtartamú közogl	0
	Összesen:	0

10. sz. melléklet az 1/2018.(II. 15.)önkormányzati rendelethez

Polány

Uniós támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

Ft-ban

Sz:	Megnevezés	támogatás	tervezett	összesen
	Bevételek			0
1.				
	Összesen:			
	Kiadások			0
1.				
	Összesen			0

11. számú melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Polány

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Ft-ban

Feladatok	Évek				
	2016	2017	2018	2019	2020
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

Polány

Előirányzat felhasználási terv

Megnevezés	összesen	január	február	márc.	április	május	június	július	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Ft-ban
Bevételek														
Működési bevételek	92 000 Ft			25 000 Ft	20 000 Ft	15 000 Ft	10 000 Ft	7 000 Ft						
Közhatalmi bevételek	5 680 000 Ft			2 450 000 Ft	550 000 Ft	100 000 Ft				2 450 000 Ft	130 000 Ft			
Önkormányzatok működési, tám.-ai	22 703 744 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft	1 891 978 Ft		1 891 986 Ft
Támogatás államháztartáson belülről	289 000 Ft			29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft	29 900 Ft		29 900 Ft
Költségek visszatérülése	14 885 996 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft	1 240 500 Ft		1 240 486 Ft
Hitel felvétel														
Működési bevételek összesen	43 660 740 Ft	3 132 478 Ft	3 132 478 Ft	5 637 378 Ft	3 732 378 Ft	3 277 378 Ft	3 177 378 Ft	3 172 378 Ft	3 169 378 Ft	5 612 378 Ft	3 292 378 Ft	3 162 378 Ft		3 162 382 Ft
Fejlesztési bevételek összesen	703 543 Ft					253 543 Ft	125 000 Ft	12 500 Ft	8 957 Ft	200 000 Ft	103 543 Ft			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	44 364 283 Ft	3 132 478 Ft	3 132 478 Ft	5 637 378 Ft	3 732 378 Ft	3 530 921 Ft	3 302 378 Ft	3 184 878 Ft	3 178 335 Ft	5 812 378 Ft	3 395 921 Ft	3 162 378 Ft		3 162 382 Ft
Kiadások														
Személyi juttatások	7 419 771 Ft	325 000 Ft	259 000 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft	683 577 Ft		683 578 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	1 497 358 Ft	113 873 Ft	50 505 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft	133 298 Ft		133 298 Ft
Dologi kiadások, folyó	7 965 350 Ft	663 781 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft	663 779 Ft		663 779 Ft
Támogatásértékl működési kiadás	2 563 507 Ft		1 900 000 Ft	100 000 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft	63 507 Ft							
Ellátottak pénzbeli juttatásai														
Tartalék	21 752 253 Ft													21 752 253 Ft
Kölcsönök nyújtása														
Hitel törlesztés														
Véglegesen átadott pénzeszközök														
Finanszírozási kiadás	625 000 Ft			625 000 Ft										
Működési kiadások összesen	41 823 239 Ft	1 102 654 Ft	2 873 284 Ft	2 205 654 Ft	1 730 654 Ft	1 730 654 Ft	1 544 161 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft		23 232 908 Ft
Felújítás														
Beruházás														
Fejlesztési célú támogatás														
Fejlesztési kiadások összesen:														
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	41 823 239 Ft	1 102 654 Ft	2 873 284 Ft	2 205 654 Ft	1 730 654 Ft	1 730 654 Ft	1 544 161 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft	1 480 654 Ft		23 232 908 Ft

13. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Polány

Közvetlen és közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatás

	Megnevezés	Ft-ban	fő
1.	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0	0
2.	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3.	helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként gépjárműadónál mozgáskorlátozott része	0	0
4.	helyiségek , eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
5.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0
	összesen:	0	0

14. számú melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Felsőmocsolád

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális támogatások

A	B	C
Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Települési támogatás	1 370 500
2	Rendkívüli települési támogatás	1 070 500
3	Szüneti gyermekékeztetés	109 044
10	Összesen	2 550 044

15. számú melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Polány

Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

Sorszám	Megnevezés	2018
		eredeti ei.
	Támogatás, támogatásértékű kiadások	
1.	Óvoda fennt.hj.- Somogyjád	752 842 Ft
2.	Családsegítés és gyermekjólét Mernye	29 000 Ft
3.	Szociális Étkeztetés-Mernye	166 000 Ft
4.	Házi segítségnyújtás - Mernye	443 000 Ft
5.	Család és nővédelem	172 000 Ft
6.	Hulladékgazdálkodási Társulás Kaposvár	15 000 Ft
7.	Belső ellenőrzési díj - Sjád	60 000 Ft
8.	Munka és tűzvédelmi társulás- Kaposvár	65 000 Ft
9.	Ívóvízminőségjavító Társulás	
10.	Fogorvosi szolgálat Mernye	
11.	Katasztrófavédelmi Társulás	20 000 Ft
12.	TÓOSZ	
13.	Leader tagdíj	20 000 Ft
14.	Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal	721 665 Ft
15.	Óvoda	40 000 Ft
16.	KKKOOSZ	
	Összesen:	2 504 507 Ft
	Átadott pénzeszközök ÁH-n kívülre	
1.	Működési támogatás vállalkozásnak (érd.hj.)	
2.	Civil szervezetek támogatása	50 000 Ft
3.	Lakossági kölcsön nyújtás	
	Összesen:	50 000 Ft

16. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Polány

A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatai

Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2018	2019	2020
A. Működési bevételek				
1	Működési bevételek	92000	1800000	1800000
2	Közhatalmi bevételek	6280000	12000000	12000000
3	Önkormányzatok műk. Tám	22703744	29000000	30000000
4	Kölcsönök visszatérülése	299000		
5	Felhalmozási célú bevétel			
6	Előző évi pénzmaradvány	14885996	30000000	25000000
7	Hitel felvétel	0		
	Összesen	44260740	72800000	68800000
B. Működési kiadások				
1	Személyi juttatások	7419771	14000000	15000000
2	Járulékok	1497358	3000000	3500000
3	Dologi kiadások	7965350	14000000	15000000
4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	2550044	4200000	4500000
5	Támogatásértékű működési	65000	1000000	1000000
6	Működési pénzeszköz átad.	2489507	8000000	8500000
7	Tartalék	21752253	2000000	2500000
8	Kölcsön nyújtása	0	0	0
9	Finanszírozási kiadás	625000	0	0
	Összesen	44364283	46200000	50000000
C. Fejlesztési bevételek és kiadások				
Fejlesztési bevételek				
1	Felhalmozási bevételek	703543	1000000	1000000
Fejlesztési kiadások				
1	Felhalmozási kiadások	0	27600000	19800000
	Bevételek mindösszesen	44964283	73800000	69800000
	Kiadások mindösszesen	44364283	73800000	69800000

17. sz. melléklet az 1/2018.(II.15.)önkormányzati rendelethez

Polány

Általános és céltartalék felosztása

e Ft-ban

Általános tartalék	összeg	0
Cél megnevezése terven felüli működési kiadások finanszírozása	összeg	0
Általános és céltartalék összesen	összeg	0

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

Saját bevételek	2017	2018	2019	2020	2021
a helyi adóból származó bevétel,	6 180 000 Ft				
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	- Ft				
részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,	- Ft				
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint	- Ft				
a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	- Ft				
Osszesen:	6 180 000 Ft				

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

