

Kiscsécсs Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete
a 2019. évi költségvetésről

Kiscsécсs 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 2019. 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, falugondnok) terjed ki.

(2) E rendelet alkalmazásában:

- a) kisösszegű szolgáltatás és készletbeszerzés: az a szolgáltatás, készletbeszerzés, amelynek értéke a 100 eFt-ot nem haladja meg.

2.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2019. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételeit	23.160.442.- Ft-ban
b) költségvetési kiadásait	29.425.189.- Ft-ban
c) költségvetési hiányát	6.264.747.- Ft-ban
d) működési bevételeit	23.160.442.- Ft-ban
e) működési kiadásait	29.425.189.- Ft-ban
f) működési hiányát	0.- Ft-ban
g) felhalmozási bevételeit	0.- Ft-ban
h) felhalmozási kiadásait	0.- Ft-ban
i) felhalmozási hiányát	0.- Ft-ban
j) finanszírozási bevételeit	6.264.747.- Ft-ban
k) finanszírozási kiadásait	0.- Ft-ban
l) finanszírozási bevételei többletét	6.264.744.- Ft-ban

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

2. Az Önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § (1) A bevételi és kiadási előirányzatok megbontását címrend szerint, közgazdasági jelleg szerinti tagolásban, kötelező, önként vállalt feladatonkénti bontásban a 2., 2.A, és a 2.B 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 zárolt kiadási előirányzatait feladatonként a 7. számú melléklet tartalmazza, amely a 2019. költségvetési évre nem került tervezésre.
- (7) Az önkormányzat által nyújtani tervezett közvetett támogatások összegét és céljait a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (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 ügyeletekből eredő fizetési kötelezettsége

3. A 2019. évi költségvetés végrehajtási szabályai

5. § (1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálóval kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(2) Az önkormányzat az elemi költségvetését az e rendelet mellékleteiben meghatározott összegekkel köteles összeállítani, melyet a képviselő-testület hagy jóvá.

(3) Az önkormányzat a költségvetésében jóváhagyott előiránnyal az e rendeletben foglalt előírások figyelembevételével önállóan rendelkeznek.

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

(2) 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.

(3) A bevételi előirányzatok a (4)-(5) bekezdésben foglaltak kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

(4) 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.

(5) 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.

(6) Az önkormányzat feladatellátása, tevékenysége 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.

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

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

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

(3) A bérmegtakarításból nem fedezett és nem tervezett, de jogszabály szerinti jubileumi jutalom kifizetésének költségvetési fedezetéről költségvetés módosítással egyidejűleg az általános tartalék terhére a polgármester dönt.

8. § (1) Az önkormányzat 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 2018. évi költségvetési maradványát a költségvetési maradvány jóváhagyása előtt kizárólag a 2018. évben vállalt kötelezettségből áthúzódó kifizetésekre, feladatokra fordíthatják.

9. § 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 feladatellátását és költségvetését nem veszélyezteti. A polgármester év közben az önkormányzat költségvetési egyensúlyának megtartása érdekében a jóváhagyott kiadási előirányzatok közül zárolhat.

10. § (1) Az önkormányzat nevében a polgármester 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.

11.§ (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, köteles intézkedni a költségvetési előirányzat azonnali módosítására, átcsoportosítására.

12.§ Tárgyéven túli fizetési kötelezettséget a Képviselő-testület - kivéve a jogszabályon, bírósági, államigazgatási jogerős döntésen alapuló kötelezettségeket - vállalhat, és csak oly mértékben, ha az az esedékességkor a közfeladat ellátásának finanszírozását és az ismert

kötelezettségek teljesítését az nem veszélyezteti.

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

(2) A jegyző köteles 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.

14.§ A kiadások készpénzben történő teljesítésére a következő esetekben kerülhet sor, figyelemmel az önkormányzat 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 kísértékű 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

15.§ (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 hitelező hitelintézetéről.

(3) A Képviselő-testület dönt az önkormányzatnál bankgarancia igénybeviteléről, 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 pénzügyintézetnél 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

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

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

(4) Az önkormányzat:

- 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

17. § (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 lekötethezőségét 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.

18. § (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 címen belül kiemelt előirányzatok között, a kiemelt előirányzaton belül rovatok között úgy, hogy az a kötelező feladatellátást nem veszélyeztetheti.

7. Költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

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

20. § 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

21. § (1) Az önkormányzat, köteles valamennyi kötelezettségvállalásban a kifizetés módját, összegét és határidejét úgy rögzíteni, hogy a kifizetés időpontjában szükséges fedezet rendelkezésre álljon és az a likviditási ütemtervvvel összhangban legyen.

(2) Az önkormányzat köteles 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.

9. A zárszámadással kapcsolatos tájékoztatási kötelezettség

22. § (1) Az önkormányzat 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 tartozásának állományáról, a követelések állományáról, azok előző évhez viszonyított alakulásáról, a megtett intézkedésekről.

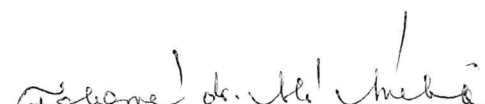
11. Záró rendelkezések

23. § (1) Ez a rendelet 2019. február 15. napján lép hatályba, a rendelkezéseit 2019. január 1-jétől alkalmazni kell.

Kiscséc, 2019. február 15.


Balogh Mihály
polgármester




Farkasné dr. Molnár Mónika
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2019. február 15.


Farkasné dr. Molnár Mónika
jegyző



Megnevezés	Általános Igazgatás			Település üzemeltetés			Kulturális és Közművelődési feladatok			Egészségügyi feladatok			Szociális és gyermekjóléti feladatok			Közfoglalkoztatási feladatok			Mindösszesen		
	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önkénti vállalt feladat	Összesen
	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	
	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 340 000	-	2 340 000	4 891 800	-	4 891 800	7 231 800	-	7 231 800
Egyéb költségigénylések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12 000	-	12 000	-	-	-	-	12 000	
Foglalkoztatottak személyi juttatása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 352 000	-	2 352 000	4 891 800	-	4 891 800	7 243 800	-	7 243 800
Választotti tisztségviselők juttatásai	5 774 560	723 040	6 497 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 774 560	723 040	6 497 600
Egyéb külső személyi jutalások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Külső személyi juttatások	5 774 560	723 040	6 497 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 774 560	723 040	6 497 600
Személyi juttatások összesen	5 774 560	723 040	6 497 600	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 352 000	-	2 352 000	4 891 800	-	4 891 800	13 018 360	723 040	13 741 400
Szociális hozzájárulási adó	1 138 266	-	1 138 266	127 624	-	127 624	-	-	-	-	-	-	459 000	-	459 000	476 950	-	476 950	2 074 216	127 624	2 201 840
Munkaadókat terhelő járulékok	1 138 266	127 624	1 265 890	-	-	-	-	-	-	-	-	-	459 000	-	459 000	476 950	-	476 950	2 074 216	127 624	2 201 840
Szakmai anyagok beszerzése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Élelmiszer beszerzés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Irodaszer beszerzése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Üzemanvág beszerzés	-	-	-	320 000	-	320 000	-	-	-	-	-	-	360 000	-	360 000	-	-	-	680 000	-	680 000
Karbantartási anyagok beszerzése	150 000	-	150 000	121 510	-	121 510	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	271 510	-	271 510
Egyéb készletek beszerzése	-	-	-	474 000	-	474 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	474 000	-	474 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	150 000	-	150 000	915 510	-	915 510	-	-	-	-	-	-	360 000	-	360 000	-	-	-	1 425 510	-	1 425 510
Készletbeszerzés	150 000	-	150 000	915 510	-	915 510	-	-	-	-	-	-	360 000	-	360 000	-	-	-	1 425 510	-	1 425 510
Internetszolgáltatáshoz kapcsolódó díjak	110 000	-	110 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 000	-	110 000
Informaticai szolgáltatások igénybevétele	110 000	-	110 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110 000	-	110 000
Telefonszolgáltatási díjak	410 000	-	410 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	410 000	-	410 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	410 000	-	410 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	410 000	-	410 000
Kommunikációs szolgáltatások	520 000	-	520 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	520 000	-	520 000
Víz és csatornadíjak	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000
Villamosenergia díjak	95 000	-	95 000	270 000	-	270 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	365 000	-	365 000
Gázenergia díjak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Közhízem díjak	100 000	-	100 000	270 000	-	270 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	370 000	-	370 000
Vásárolt élelmiszer	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	459 950	-	459 950	-	-	-	459 950	-	459 950
Utak, járdák, parkok karbantartása	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Járművekhez kapcsolódó karbantartás, kiszállítás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb gépek, karbantartása, kiszállításA	-	-	-	400 000	-	400 000	-	-	-	-	-	-	120 000	-	120 000	-	-	-	520 000	-	520 000
Karbantartási, kiszállítási szolgáltatások	-	-	-	400 000	-	400 000	-	-	-	-	-	-	120 000	-	120 000	-	-	-	520 000	-	520 000
Egyéb szakértői, tanácsadói tevékenység	-	-	-	300 000	-	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	-	300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	-	-	-	300 000	-	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	300 000	-	300 000
Üzemeltetési szolgáltatások	10 000	-	10 000	350 000	-	350 000	600 000	-	600 000	-	-	-	20 000	-	20 000	-	-	-	525 000	-	525 000
Bankszámlakezeléssel kapcsolatos tranzakciós díjak, költségek	100 000	-	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-	100 000
Biztosítási díjak	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	125 000	-	125 000	-	-	-	135 000	-	135 000
Egyéb szolgáltatások	120 000	-	120 000	350 000	-	350 000	600 000	-	600 000	-	-	-	145 000	-	145 000	-	-	-	760 000	-	760 000
Szolgáltatási kiadások	220 000	-	220 000	1 320 000	-	1 320 000	600 000	-	600 000	-	-	-	724 950	-	724 950	-	-	-	2 409 950	-	2 409 950
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	301 759	-	301 759	526 000	-	526 000	400 000	-	400 000	-	-	-	258 730	-	258 730	-	-	-	1 486 489	-	1 486 489
Fizetendő általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Rendezvényekhez kapcsolódó kiadás	-	-	-	-	-	-	800 000	-	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	800 000	-	800 000
Egyéb máshová nem sorolható dologi kiadások	40 000	-	40 000	50 000	-	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 000	-	90 000
Egyéb dologi kiadások	40 000	-	40 000	50 000	-	50 000	800 000	-	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	890 000	-	890 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	341 759	-	341 759	576 000	-	576 000	1 200 000	-	1 200 000	-	-	-	258 730	-	258 730	-	-	-	2 376 489	-	2 376 489
Dologi kiadások	1 231 759	-	1 231 759	2 811 510	-	2 811 510	1 800 000	-	1 800 000	-	-	-	1 343 680	-	1 343 680	-	-	-	6 731 949	-	6 731 949
Köztisztviselők	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	200 000	-	200 000	-	-	-	200 000	-	200 000
Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000	-	-	-	2 000 000	-	2 000 000
Települési támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 000 000	-	3 000 000	-	-	-	3 000 000	-	3 000 000
Egyéb nem intézményi ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000
Ellátottak juttatásai	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	850 000	-	850 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	850 000	-	850 000
A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Elvonások és befizetések	850 000	-	850 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	850 000	-	850 000
Működési célú támogatások non-profit szervezetek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Működési célú támogatások egyéb civil szervezetek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Működési célú támogatások háztartásnak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 000	-	165 000
Működési célú támogatások önkormányzati tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásnak	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	-	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 000	-	165 000
Működési célú támogatások	80 000	-	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 000	-	165 000	-	-	-	165 000	-	165 000
Egyéb működési célú kiadások	930 000	-	930 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 000	-	165 000	5 200 000	-	5 200 000	6 215 000	-	6 215 000
Működési célú tartalékok összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Működési célú kiadások összesen	9 074 585	850 664	9 925 249	2 811 510	-	2 811 510	1 800 000	-	1 800 000	165 000	-	165 000	9 354 680	-	9 354 680	5 368 750	-	5 368 750	28 039 525	850 664	28 890 189
Kisérőkü immateriális javak beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nagyértékű immateriális javak beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Immateriális javak beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kisérőkü informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nagyértékű informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kisérőkü egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nagyértékű egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Kisérőkü eszközökhez kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Nagyértékű eszközökhez kapcsolódó előzetesen felszámított ÁFA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	-													

Megnevezés	Általános Igazgatás			Település üzemeltetés			Kulturális és Közművelődési feladatok			Egészségügyi feladatok			Szociális és gyermekjóléti feladatok			Közfoglalkoztatási feladatok			Mindösszesen		
	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti	eredeti
	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat	előirányzat
<i>Hellyi önkormányzatok működésének általános támogatása</i>	11 514 762		11 514 762	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 514 762	-	-
<i>Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása</i>	9 240 680		9 240 680	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	9 240 680	-	-
<i>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	1 800 000		1 800 000	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 800 000	-	-
<i>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Normatív támogatások összesen	22 555 442	-	22 555 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 555 442	-	-
Elszámolásból származó bevételek	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elvonások és befizetések bevételei	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Központi forrásból származó működési bevételek összesen	22 555 442	-	22 555 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 555 442	-	-
<i>Központi forrásból származó felhalmozási bevételek</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési célú támogatások központi költségvetési szervől</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési célú támogatások központi kezelésű előirányzattól</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési célú támogatások TB alaptól</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapból alaptól</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési célú támogatások helyi önkormányzatoktól</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 785	-	188 785	188 785	-	188 785
<i>Működési célú támogatások társulástól</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Működési támogatások ÁHT-n belülről</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 785	-	188 785	188 785	-	188 785
<i>Támogatások államháztartáson belülről</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 785	-	188 785	188 785	-	188 785
Támogatásjellegű bevételek összesen	22 555 442	-	22 555 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 785	-	188 785	22 744 227	-	22 744 227
Építményadó	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Magánszemélyek kommunálási adója	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Iparűzési adó	500 000	-	500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Gépjárműadó	75 000	-	75 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	500 000	-	500 000
Idégenforgalmi adó	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	75 000	-	75 000
Talajterhelési díj	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Igazgatási szolgáltatási díj</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Szabálysértési, helyszíni, közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része</i>	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	10 000
<i>Egyéb bírság</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pénzbüntetés, elkövetés, késedelmi pótlék</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb közhatalmi bevételek	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	585 000	-	585 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	10 000
Szolgáltatások ellenértéke	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	585 000	-	585 000
<i>Kamatbevételek ÁHT-n kívülről</i>	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	10 000
<i>Kamatbevételek ÁHT-n belülről</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	10 000
<i>Kamatbevételek</i>	10 000	-	10 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Biztosító által fizetett kártérítés	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-	10 000
<i>Működési bírság, kártérítés, visszakapott óvadék</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Költségek visszatérítése</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Egyéb működési jellegű bevételek</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egyéb működési bevételek	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési bevételek	20 000	-	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-	20 000
<i>Termőföld eladás értékesítése</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Pénzeszköz átvétele ÁHTn kívülről</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen	23 160 442	-	23 160 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	188 785	-	188 785	23 349 227	-	23 349 227
Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele működési célra</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 200 000	-	3 200 000	3 200 000	-	3 200 000
<i>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele felhalmozási célra</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Maradvány igénybevétele</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 200 000	-	3 200 000	3 200 000	-	3 200 000
<i>Központi, irányító szervi támogatás működési célra</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Központi, irányító szervi támogatás felhalmozási célra</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Központi, irányító szervi támogatás</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 200 000	-	3 200 000	3 200 000	-	3 200 000
Bevételek összesen	23 160 442	-	23 160 442	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3 388 785	-	3 388 785	26 549 227	-	26 549 227
Működési célú különbözet	14 085 857	- 850 664	13 235 193	- 2 811 510	-	- 2 811 510	- 1 800 000	-	- 1 800 000	- 165 000	-	- 165 000	- 9 354 680	-	- 9 354 680	- 5 179 965	-	- 5 179 965	- 4 690 298	- 850 664	- 5 540 962
Felhalmozási célú különböze	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Különbözetek összege	14 085 857	- 850 664	13 235 193	- 2 811 510	-	- 2 811 510	- 1 800 000	-	- 1 800 000	- 165 000	-	- 165 000	- 9 354 680	-	- 9 354 680	- 5 179 965	-	- 5 179 965	- 4 690 298	- 850 664	- 5 540 962
Finanszírozás összege	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	14 085 857	- 850 664	13 235 193	- 2 811 510	-	- 2 811 510	- 1 800 000	-	- 1 800 000	- 165 000	-	- 165 000	- 9 354 680	-	- 9 354 680	- 5 179 965	-	- 5 179 965	- 4 690 298	- 850 664	- 5 540 962
Bevétel - Kiadás	14 085 857	- 850 664	13 235 193	- 2 811 510	-	- 2 811 510	- 1 800 000	-	- 1 800 000	- 165 000	-	- 165 000	- 9 354 680	-	- 9 354 680	- 5 179 965	-	- 5 179 965	- 4 690 298	- 850 664	- 5 540 962
<i>Kapott normatíva</i>	-4 896 629	-	-4 896 629	6 396 730	-	6 396 730	1 800 000	-	1 800 000	-	-	-	7 734 520	-	7 734 520	-	-	-	20 827 879	-	20 827 879
<i>egyéb állami támogatás</i>	-		-	-		-	-	905 000	905 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Elkülönített alapoktól támogatás</i>	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 368 750	-	905 000	905 000
<i>Saját forrás</i>	-4 177 956	850 664	5 028 620	- 3 585 220	-	- 3 585 220	-	-	-	165 000	-	165 000	1 620 160	-	1 620 160				2 377 896	850 664	3 228 560

Gazdálkodói kód (intézmény)		Szervezeti kód (kötségvtési cím)		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
száma	megnevezése	száma	megnevezése		
1000	Kiscsés Község Önkormányzata		<i>Általános működtetési feladatok</i>	tisztviselők illetménye, költségterítése, az önkormányzat egészét érintő általános működéshez kapcsolódó kiadások, normatívák, adóbevételek, önkormányzati vagyon gazdálkodás	alpolgármester tiszteletdíja, költségterítése,
		1100			
		1200	<i>Településüzemeltetési feladatok</i>	a település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok, utakra, parkokra, közvilágításra, temetőre fordított kiadások	
		1300	<i>Kulturális és közművelődési feladatok</i>	Közművelődéshez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadások	
		1500	<i>Egészségügyi feladatok</i>	tügyeleti ellátással kapcsolatos kiadások	
		1600	<i>Szociális és gyermekjóléti feladatok</i>	a segélyezéssel kapcsolatos kiadások, illetőleg a családsegítés és a falugondnoki feladat ellátásával kapcsolatos feladatok	
		1700	<i>Közfoglalkoztatás feladatai</i>	a megkötött hatósági szerződés alapján a közfoglalkoztatás finanszírozására fordított összegek	-

Megnevezés		Általános igazgatási feladatok	Telepítés üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Értéktetési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen
Költségvetési kiadási előirányzatok									
I. Működési célú kiadások									
1.	Személyi juttatás	6 497 600	-	-	-	-	2 352 000	4 891 800	13 741 400
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hozzájár. adó	1 265 890	-	-	-	-	459 000	476 950	2 201 840
3.	Dologi kiadások	1 231 759	2 811 510	1 800 000	-	-	1 343 680	-	7 186 949
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000
5.	Egyéb működési célú kiadás: - ehből	930 000	-	-	-	165 000	-	-	1 095 000
5/a	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
5/b	- működési célú kölcsön nyújtása	850 000	-	-	-	-	-	-	850 000
5/c	- működési célú kölcsön törlesztéséi	-	-	-	-	-	-	-	-
5/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülrre	-	-	-	-	-	-	-	-
5/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülrre	80 000	-	-	-	165 000	-	-	245 000
5/f	- működési célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú kiadások összesen		9 925 249	2 811 510	1 800 000	-	165 000	9 354 680	5 368 750	29 425 189
II. Felhalmozási célú kiadások									
1.	Beruházások	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási kiadások - ehből	-	-	-	-	-	-	-	-
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-	-
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztéséi	-	-	-	-	-	-	-	-
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülrre	-	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre	-	-	-	-	-	-	-	-
3/e	- felhalmozási célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen		-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások összesen									
Finanszírozási kiadások összesen		9 925 249	2 811 510	1 800 000	-	165 000	9 354 680	5 368 750	29 425 189
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									
Költségvetési bevételi előirányzatok		9 925 249	2 811 510	1 800 000	-	165 000	9 354 680	5 368 750	29 425 189
I. Működési célú bevételek									
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 555 442	-	-	-	-	-	-	22 555 442
- ehből		-	-	-	-	-	-	-	-
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	22 555 442	-	-	-	-	-	-	22 555 442
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megértelése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- működési célú támogatás értéki bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Közhatalmi bevételek	585 000	-	-	-	-	-	-	585 000
3.	Működési saját bevételek	20 000	-	-	-	-	-	-	20 000
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		23 160 442	-	-	-	-	-	-	23 160 442
II. Felhalmozási célú bevételek									
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
- ehből		-	-	-	-	-	-	-	-
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-
1/b	- elvonások és befizetések	-	-	-	-	-	-	-	-
1/c	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megértelése államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/d	- felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
1/e	- felhalmozási célú támogatás értéki bevételek államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-	-
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		-	-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		23 160 442	-	-	-	-	-	-	23 160 442
Finanszírozási bevételi előirányzatok									
III. Finanszírozási működési bevételek									
1.	Likvid hitel felvétele	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	6 264 747	6 264 747
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	-	6 264 747	6 264 747
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		23 160 442	-	-	-	-	-	6 264 747	29 425 189
Önkormányzat belüli dulpázódás									
Nettó önkormányzat összesen		23 160 442	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek és kiadások egyenlege		13 235 193	-2 811 510	-1 800 000	0	-165 000	-9 354 680	-5 368 750	-6 264 747
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		13 235 193	0	0	0	0	0	0	0
Egyenlegek mindösszesen		13 235 193	2 811 510	1 800 000	-	165 000	- 9 354 680	- 5 368 750	- 6 264 747

Megnevezés		Általános igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és közművelődési feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen
Költségvetési kiadási előirányzatok								
I. Működési célú kiadások								
1.	Személyi juttatás	5 774 560	-	-	-	2 352 000	4 891 800	13 018 360
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc.hozzájár.adó	1 138 266	-	-	-	459 000	476 950	2 074 216
3.	Dologi kiadások	1 231 759	2 811 510	1 800 000	-	1 343 680	-	7 186 949
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-	-	5 200 000	-	5 200 000
5.	Egyéb működési célú kiadás:	930 000	-	-	165 000	-	-	1 095 000
- ebből		-	-	-	-	-	-	-
3/a	- elvonások és befizetések	850 000	-	-	-	-	-	850 000
3/b	- működési célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-
3/c	- működési célú kölcsön törlesztései	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- működési célú támogatások államháztartáson belülre	80 000	-	-	165 000	-	-	245 000
3/e	- működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-
3/f	- működési célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú kiadások összesen		9 074 585	2 811 510	1 800 000	165 000	9 354 680	5 368 750	28 574 525
II. Felhalmozási célú kiadások								
1.	Beruházások	-	-	-	-	-	-	-
2.	Felújítások	-	-	-	-	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-	-	-	-
- ebből		-	-	-	-	-	-	-
3/a	- felhalmozási célú kölcsön nyújtása	-	-	-	-	-	-	-
3/b	- felhalmozási célú kölcsön törlesztései	-	-	-	-	-	-	-
3/c	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-	-	-	-
3/d	- felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-	-	-	-
3/e	- felhalmozási célú általános tartalékok	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú kiadások összesen		-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési kiadások összesen		9 074 585	2 811 510	1 800 000	165 000	9 354 680	5 368 750	28 574 525
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		9 074 585	2 811 510	1 800 000	165 000	9 354 680	5 368 750	28 574 525
Költségvetési bevételi előirányzatok								
I. Működési célú bevételek								
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22 555 442	-	-	-	-	-	22 555 442
- ebből		-	-	-	-	-	-	-
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó állami támogatások	22 555 442	-	-	-	-	-	22 555 442
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 értéktől bevétel államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
2.	Közhatalmi bevételek	585 000	-	-	-	-	-	585 000
3.	Működési saját bevételek	20 000	-	-	-	-	-	20 000
4.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	-	-	-	-	-	-	-
Működési célú bevételek összesen		23 160 442	-	-	-	-	-	23 160 442
II. Felhalmozási célú bevételek								
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
- ebből		-	-	-	-	-	-	-
1/a	- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz 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 értéktől bevétel államháztartáson belülről	-	-	-	-	-	-	-
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		-	-	-	-	-	-	-
Költségvetési bevételi előirányzatok összesen		23 160 442	-	-	-	-	-	23 160 442
Finanszírozási bevételi előirányzatok								
III. Finanszírozási működési bevételek								
1.	Likvid hitel felvétele	-	-	-	-	-	-	-
2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevétele	-	-	-	-	-	-	-
3.	Pénzmaradvány igénybevétele	-	-	-	-	-	6 264 747	6 264 747
4.	Központi, irányítószervi támogatás	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen		-	-	-	-	-	6 264 747	6 264 747
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		23 160 442	-	-	-	-	6 264 747	29 425 189
Önkormányzat belüli dulpázódás								
Nettó önkormányzat összesen		23 160 442	-	-	-	-	6 264 747	29 425 189
Működési bevételek és kiadások egyenlege								
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege		14 085 857	-	1 800 000	-	165 000	-	5 414 083
Egyenlegek mindösszesen		14 085 857	-	1 800 000	-	165 000	-	5 414 083

Megnevezés		Önkormányzat						
Alföldi igazgatási feladatok	Település üzemeltetési feladatok	Kulturális és köznevelési feladatok	Értéktörvényi feladatok	Egészségügyi feladatok	Szociális és gyermekjóléti feladatok	Közfoglalkoztatás feladatai	Összesen	
Költségvetési kiadási előirányzatok								
I. Működési célú kiadások								
1. Személyi juttatás							723 040	
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							127 624	
3. Dologi kiadások							-	
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai							-	
5. Egyéb működési célú kiadások							-	
- ebből								
5/a - elvonások és befizetések								
5/b - működési célú kölcsön nyújtása								
5/c - működési célú kölcsön törlesztésai								
5/d - működési célú támogatások államháztartáson belülre								
5/e - működési célú támogatások államháztartáson kívülre								
5/f - működési célú tartalékok								
Működési célú kiadások összesen							850 664	
II. Felhalmozási célú kiadások								
1. Beruházások							-	
2. Felújítások							-	
3. Egyéb felhalmozási kiadások							-	
- ebből								
3/a - felhalmozási célú kölcsön nyújtása								
3/b - felhalmozási célú kölcsön törlesztésai								
3/c - felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre								
3/d - felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre								
3/e - felhalmozási célú tartalékok								
Felhalmozási célú kiadások összesen							850 664	
Költségvetési kiadások összesen								
III. Finanszírozási kiadási előirányzatok								
Finanszírozási működési kiadások								
1. Likvid hitelek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak							-	
2. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							-	
2. Központi, irányításhoz tartozó támogatás folyósítása							-	
Finanszírozási kiadási előirányzatok összesen							-	
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN								
Működési célú kiadások összesen							850 664	
Költségvetési bevételi előirányzatok								
I. Működési célú bevételek								
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről							-	
- ebből								
- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz							-	
1/a kapcsolódó állami támogatások							-	
1/b - elvonások és befizetések							-	
1/c - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megértelése államháztartáson belülről							-	
1/d - működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							-	
1/e - működési célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről							-	
2. Közhatalmi bevételek							-	
3. Működési saját bevételek							-	
4. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről							-	
Működési célú bevételek összesen							-	
II. Felhalmozási célú bevételek								
1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							-	
- ebből								
- helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz							-	
1/a kapcsolódó állami támogatások							-	
1/b - elvonások és befizetések							-	
1/c - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök megértelése államháztartáson belülről							-	
1/d - felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről							-	
1/e - felhalmozási célú támogatás értékű bevételek államháztartáson belülről							-	
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							-	
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, irányításhoz tartozó támogatás							-	
Finanszírozási bevételi előirányzatok összesen							-	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN								
Onkormányzat belüli dulpázódás							0	
Nettó önkormányzat összesen							0	
Összesen								
Működési bevételek és kiadások egyenlege							-850 664	
Felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege							0	
Egyenlegek mindösszesen							850 664	

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
Közfoglalkoztatás feladatai	közfoglalkoztatás			-	5 368 750		5 368 750	5 368 750	-	5 368 750
Igazgatás		45 997		45 997	850 000		850 000	895 997	-	895 997
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
				-			-	-	-	-
Mindösszesen	-	45 997	-	45 997	6 218 750	-	6 218 750	6 264 747	-	6 264 747

adatok ezer forintban

Költségvetési cím száma / neve	Megnevezés	Beruházások			Felújítások		
		Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
				-			-
Mindösszesen		-	-	-	-	-	-

adatok ezer forintban		
Felhalmozási célú támogatások		
Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Összesen
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
		-
-	-	-

Költségvetési cím száma / neve	Köztisztviselők			Közalkalmazottak			Munka törvénykönyve hatálya alatt lévők			Megbízási díj / Tiszteltdíj alapján foglalkoztatottak			Közfoglalkoztatási jogviszonyban 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	Tervezett álláshely	Évközi változás	Összesen
<i>Kiscsés Község Önkormányzata</i>			-			-			-			-						-
- általános igazgatási feladatok	1,00		1,00			-			-	1,00		1,00				2,00	-	2,00
- településüzemeltetési feladatok			-			-			-			-				-	-	-
- kulturális és köznevelődési feladatok			-			-			-			-				-	-	-
- étkeztetési feladatok			-			-			-			-				-	-	-
- egészségügyi feladatok			-			-			-			-				-	-	-
- szociális és gyermekjóléti feladatok			-	1,00		1,00			-			-				1,00	-	1,00
- közfoglalkoztatási feladatok			-			-			-			-	20		20	20,00	-	20,00
<i>Kiscsés Község Önkormányzata összesen</i>	<i>1,00</i>	<i>-</i>	<i>1,00</i>	<i>1,00</i>	<i>-</i>	<i>1,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1,00</i>	<i>-</i>	<i>1,00</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	<i>23,00</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>23,00</i>
Mindösszesen	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-	1,00	-	1,00	20		20	23,00	-	23,00

