

## Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

### 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. A rendelet hatálya

#### 1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre (a továbbiakban: képviselő-testület) és annak szerveire terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szerve, valamint minden támogatásban részesülő szerve és szervezetre.

#### 2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Kaszó Községi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

### 2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

#### 3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését

**288 744 678 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel**

**299 034 253 Ft tárgyévi költségvetési kiadással**

**10 289 575 Ft költségvetési hiánnyal**

ebből: 514 478 Ft előző évi működési célú költségvetési maradvány,

9 775 097 Ft előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány  
felhasználással

állapítja meg.

Ezen belül:

- *a működési célú bevételt*

**22 116 656 Ft-ban**

ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	22 116 656 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• <b><i>a működési célú kiadásokat</i></b>	<b><i>22 116 656 Ft-ban</i></b>
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	22 116 656 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
<b><i>Működési célú kiadásokon belül:</i></b>	
– a személyi juttatások kiadásait	6 886 792 Ft-ban
– a munkaadókat terhelő járulékokat	1 328 298 Ft-ban
– a dologi kiadásokat	4 670 465 Ft-ban
– a speciális célú támogatásokat	4 323 532 Ft-ban
– a finanszírozási kiadásokra	385 527 Ft-ban
– az általános és céltartalékot	4 522 042 Ft-ban
• <b><i>a felhalmozási célú bevételt</i></b>	<b><i>276 917 597 Ft-ban</i></b>
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	276 917 597 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• <b><i>a felhalmozási célú kiadást</i></b>	<b><i>276 917 597 Ft-ban</i></b>
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	276 917 597 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
<b><i>Felhalmozási kiadásokon belül:</i></b>	
– a beruházási kiadást	600 000 Ft-ban
– a felújítási kiadást	218 142 500 Ft-ban
– az egyéb felhalmozási célú kiadást	300 000 Ft-ban
– a céltartalékot	6 875 097 Ft-ban
– lekötött betét	51 000 000 Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt, vállalkozási maradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.

- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban az **4. melléklet** tartalmazza.

### 3. Az önkormányzat bevételei

#### 4. §

A 3. §-ban meghatározott bevételi főösszegek forrásonkénti bontását, tevékenységi és egyéb bevételeket e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

### 4. Az önkormányzat kiadásai

#### 5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az egyéb felhalmozási célú előirányzatát a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **11. melléklet** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásait a **12. melléklet** szerint állapítja meg.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.
- (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 **14. melléklete** tartalmazza.

## 5. Európai Uniós projektek

### 6. §

A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **15. melléklet** szerint állapítja meg.

## 6. A bevételi többlet kezelése

### 7. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a képviselő-testület pénzügyi pénzügyi pénzügyi pénzügyi útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 3 hónapos lekötésig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott lekötési időt meghaladó időre történő lekötésről a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

## 7. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

### 8. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 10 289 575 Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 514 478 Ft-ot, felhalmozási célra 9 775 097 Ft-ot.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetektől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

## 8. Általános és céltartalék

### 9. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 600 000 Ft összegben állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 10 797 139 Ft összegben a **16. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

## 9. Többéves kihatással járó feladatok

### 10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2018-os évre és az azt követő évekre kihatással járó feladata.

## 10. Előirányzat-felhasználási ütemterv

### 11. §

A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **17. melléklet** tartalmazza.

## III.

### 11. A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

#### 12. §

- (1) A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendeletben meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:
  - a) Általános tartalék terhére történő átcsoportosítás joga 500.000 Ft erejéig, esetenként maximum 50.000 Ft-ig.
  - b) Céltartalék terhére történő átcsoportosítás joga a **16. mellékletben** megjelölt közművelődési tevékenység végrehajtása és a Vizi- és szennyvízközművek vonatkozásában.
- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (5) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.
- (6) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésén köteles beszámolni a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

### 13. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztására a 12. § (6) bekezdése az irányadó.

## 12. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

### 14. §

- (1) A polgármester önálló létszám- és bérigazgatási jogkörében eljárva az önkormányzat részére engedélyezett létszám (álláshely) előirányzatot a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A képviselő-testület a közalkalmazotti jogviszonyban álló foglalkoztatott részére, amennyiben az önkéntes egészségpénztárnak már tagja, illetve tagként belép 5.800 Ft/hó munkáltatói hozzájárulást és béren kívüli juttatásként 5.000 Ft/hó készpénz kifizetés juttatást, valamint egyéb költségtérítésként a munkabér bankszámlára történő utalás költségtérítésére 1.000 Ft/hó összeget biztosít. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulékok befizetési kötelezettségének teljesítését

## 13. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje

### 15. §

A képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó szabályokat külön rendeletben szabályozza.

## 14. Egyéb rendelkezések

### 16. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2018. évi költségvetésben előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

(3) A jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

### 17. §

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester az önkormányzat 2018. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 15/2017. (XII. 14.) rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

## 15. Záró rendelkezések

### 18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

### 19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2018. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 15/2017. (XII. 14.) önkormányzati rendelet.

(A rendelet mellékletei 1-től 17-ig terjednek.)

  
Hajdu Tibor  
polgármester



  
Nagy Zoltán Sándorné  
jegyző

**Kihirdetési záradék:**

**A rendelet kihirdetve: 2018. március 1.**



  
Nagy Zoltán Sándorné  
jegyző

## 1. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**CIMRENDJE**

<b>Megnevezés</b>
<b>1. Az önkormányzat költségvetési szervei</b>
-
<b>3. Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek</b>
Önkormányzat

## 2. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa**

Ft-ban

Megnevezés	2018. évi előirányzat			
	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>MŰKÖDÉSI CÉL</b>				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	514 478	514 478	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>514 478</b>	<b>514 478</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI CÉL</b>				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	9 775 097	9 775 097	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>9 775 097</b>	<b>9 775 097</b>	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>10 289 575</b>	<b>10 289 575</b>	-	-



## 3. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására**  
**szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

Megnevezés	2018. évi előirányzat			
	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>KIADÁS</b>				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
<b>Kiadás összesen:</b>	-	-	-	-
<b>BEVÉTEL</b>				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
<b>Bevétel összesen:</b>	-	-	-	-

## 4. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**bevételei és kiadásai**

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>Működési bevétel</b>				
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	9 638 171	9 638 171	-	-
Egyéb működési támogatások B16	108 488	108 488	-	-
Közhatalmi bevételek (B3)	10 375 037	10 375 037	-	-
Működési bevételek (B4)	1 000 482	1 000 482	-	-
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	480 000	480 000		
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>21 602 178</b>	<b>21 602 178</b>	-	-
<i>Finanszírozási bevételek:</i>	<i>514 478</i>	<i>514 478</i>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8)	514 478	514 478	-	-
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>22 116 656</b>	<b>22 116 656</b>	-	-
<b>Felhalmozási bevétel</b>				
Felhalmozási célú önkorm. támogatás	216 142 500	216 142 500	-	-
Egyéb felhalm. célú tám. ÁHT-n belül	0	0	-	-
Lekötött betét	51 000 000	51 000 000		
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>51 000 000</b>	<b>51 000 000</b>	-	-
<i>Finanszírozási bevételek:</i>	<i>9 775 097</i>	<i>9 775 097</i>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	9 775 097	9 775 097	-	-
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>276 917 597</b>	<b>276 917 597</b>	-	-
<b>Bevétel mindösszesen:</b>	<b>299 034 253</b>	<b>299 034 253</b>	-	-
<b>Működési kiadás</b>				
Személyi juttatás (K1)	6 886 792	6 886 792	-	-
Munkaadókat terhelő járulék (K2)	1 328 298	1 328 298	-	-
Dologi kiadás (K3)	4 670 465	4 670 465	-	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 514 500	1 514 500	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre (K506)	2 099 832	2 099 832	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre (K512)	709 200	709 200	-	-
Finanszírozási kiadások (K9)	385 527	385 527	-	-
Tartalék (K513)	4 522 042	4 522 042	-	-
<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>22 116 656</b>	<b>22 116 656</b>	-	-

<b>Felhalmozási kiadás</b>				
Beruházási kiadás feladatonként (K6)	600 000	600 000	-	-
Felújítási kiadás célonként (K7)	218 142 500	218 142 500	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	300 000	300 000	-	-
Tartalék	6 875 097	6 875 097	-	-
Lekötött betét	51 000 000	51 000 000		
<b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>276 917 597</b>	<b>276 917 597</b>	-	-
<b>Kiadás mindösszesen:</b>	<b>299 034 253</b>	<b>299 034 253</b>	-	-

## 5. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi költségvetési bevételei forrásonként**

Ft-ban

Működési bevétel				
Megnevezés	Összesen	Kötelező feladat	Önként feladat	Államig. feladat
<b>B1. Működési támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>9 746 659</b>	<b>9 746 659</b>	-	-
<b><i>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</i></b>	<b>9 638 171</b>	<b>9 638 171</b>	-	-
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 738 171	4 738 171	-	-
B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 100 000	3 100 000	-	-
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő	-	-		
-B116. Elszámolásból származó bevételek	-	-		
<b><i>B16. Egyéb működési célú támogatások</i></b>	<b>108 488</b>	<b>108 488</b>	-	-
Hosszabb időtartamú képzés (1 hó) (23)	89 988	89 988	-	-
Erzsébet utalvány	18 500	18 500	-	-
<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>10 375 037</b>	<b>10 375 037</b>		
<b><i>B34. Vagyon típusú adók</i></b>	<b>203 607</b>	<b>203 607</b>	-	-
- kommunális adó	203 607	203 607	-	-
<b><i>B35. Termékek és szolgáltatások adói</i></b>	<b>10 135 388</b>	<b>10 135 388</b>	-	-
- B351. iparüzési adó	5 509 395	5 509 395	-	-
- B354. gépjárműadó	3 839 193	3 839 193	-	-
- B355. idegenforgalmi adó	786 800	786 800	-	-
<b><i>B36. Egyéb közhatalmi bevétel</i></b>	<b>36 042</b>	<b>36 042</b>	-	-
- pótlék	36 042	36 042	-	-
<b>B4. Működési bevételek:</b>	<b>1 000 482</b>	<b>1 000 482</b>	-	-
- B402. szolgáltatások ellenértéke	150 000	150 000	-	-
- B404. tulajdonosi bevételek	450 482	450 482	-	-
- B408. kamatbevétel	400 000	400 000	-	-
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>480 000</b>	<b>480 000</b>		
-B63. Egyéb műk. célú átvett pénzeszköz	480 000	480 000		
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>21 602 178</b>	<b>21 602 178</b>	-	-

<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>514 478</b>	<b>514 478</b>	-	-
- B813. előző évi költségvetési maradvány	514 478	514 478	-	-
<b>Működési bevétel</b>	<b>22 116 656</b>	<b>22 116 656</b>	-	-
<b>összesen:</b>				
<b>Felhalmozási bevétel</b>				
<b>B2. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ÁHT-n belül</b>	<b>216 142 500</b>	<b>216 142 500</b>	-	-
<i>B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások</i>	<b>216 142 500</b>	<b>216 142 500</b>		
EU-s ivóvízminőség javító pályázat	216 142 500	216 142 500		
Hosszabb időtartamú képzés (1 hó) (23)	0	0	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	-	-
<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>9 775 097</b>	<b>9 775 097</b>	-	-
-B813. előző évi költségvetési maradvány	9 775 097	9 775 097	-	-
<b>Lekötött betét</b>	<b>51 000 000</b>	<b>51 000 000</b>		
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>276 917 500</b>	<b>276 917 500</b>	-	-
<b>Működési és felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>299 034 253</b>	<b>299 034 253</b>	-	-

## 6. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi költségvetési működési kiadásai**  
**szakfeladat szerinti bontásban**

Az Önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatai szakfeladatok szerint	Kiemelt előirányzatok:				Ft-ban
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Összesen	
	<b>Önkormányzatok kötelező feladatai:</b>				
Önkormányzati jogalkotás és igazgatási	4 797 320	935 477	548 965	6 281 762	
Falugondnoki szolgálat	1 714 168	322 562	1 463 270	3 500 000	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (1 hó) (23)	75 304	14 684	0	89 988	
Könyvtári szolgáltatások	120 000	23 400	446 230	589 630	
Közösségi ház	180 000	32 175	600 000	812 175	
Közutak üzemeltetése, fenntartása	-	-	500 000	500 000	
Zöldterületek kezelése	-	-	100 000	100 000	
Közütemető fenntartás és működtetés	-	-	200 000	200 000	
Közvilágítás	-	-	500 000	500 000	
Közéggazdálkodási másóhá vá nem sorolható tevékenység	-	-	262 000	262 000	
Vízi közművek működési kiadásai	-	-	50 000	50 000	
<b>Kötelező feladat összesen:</b>	<b>6 886 792</b>	<b>1 328 298</b>	<b>4 670 465</b>	<b>12 885 555</b>	
	<b>Önkormányzatok önként vállalt feladatai:</b>				
	<i>Allamigazgatási feladatok:</i>				
<b>Mindösszesen:</b>					

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>	<b>1 514 500</b>	<b>1 514 500</b>	-	-
<i>k42. Családi támogatások</i>	<i>18 500</i>	<i>18 500</i>		
- Erzsébet utalvány	18 500	18 500		
<b>K48. Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</b>	<b>1 496 000</b>	<b>1 496 000</b>	-	-
- települési támogatás (létfenntartási segély)	300 000	300 000	-	-
- települési támogatás (temetési segély)	338 000	338 000		
- települési tám. (hulladék díjtámogatás)	650 000	650 000		
- térítési díjtámogatás (óvodás, ált. iskolás)	108 000	108 000		
- tanévkézdési támogatás	100 000	100 000		
- szociális tűzifa támogatás	0	0		
<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>2 809 032</b>	<b>2 809 032</b>	-	-
<b>K506. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre</b>	<b>2 099 832</b>	<b>2 099 832</b>	-	-
<i>Rinyamenti Többcélú Önk. Társulás hozzáj.</i>	<i>60 690</i>	<i>60 690</i>	-	-
<i>Rendőrkapitányság támogatása</i>	<i>480 000</i>	<i>480 000</i>		
<i>Egyéb önkormányzati társulásnak</i>		<b>0</b>	-	-
- Hivatali feladat ellátáshoz hzj.	1 559 142	1 559 142	-	-
<b>K508. Kölcsön nyújtás ÁHT-n kívül</b>	-	-		
<b>K512. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:</b>	<b>709 200</b>	<b>709 200</b>	-	-
- turisztikai célú támogatás	709 200	709 200	-	-
<b>Speciális célú támogatások összesen:</b>	<b>4 323 532</b>	<b>4 323 532</b>	-	-

## 2017. évi finanszírozási kiadások

## K9.

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
<b>K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>385 521</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>385 521</b>

## 7. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**beruházási kiadásai feladatonként**  
**K6.**

Megnevezés	Ft-ban
<b>Önkormányzat kötelező feladat</b>	
<i>Egyéb feladatok</i>	
Kis értékű eszközök	600 000
<i>Közfoglalkoztatással összefüggő beruházások</i>	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (1 hó) (23)	0
<i>Pályázati forrásokból</i>	
-	0
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>600 000</b>

## 8. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**felújítási kiadásai célonként**  
**K7.**

Megnevezés	Ft-ban
<b>Önkormányzat kötelező</b>	
<i>Egyéb feladatok</i>	
Egyéb feladatok	1 000 000
Település arculati kézikönyv elkészítése	1 000 000
<i>Pályázati forrásokból</i>	
Darvas Puszta ivóvízminőség-javító pályázat (KEHOP-2.1.3.)	216 142 500
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>218 142 500</b>



## 9. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**egyéb felhalmozási célú kiadásai**  
**K8.**

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
Lakástámogatás	300 000
<b>Összesen:</b>	<b>300 000</b>

## 10. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**létszám-előirányzata**

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Teljes munkaidős közalkalmazott	1
<b>STATISZTIKAI ÁTLAG LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN :</b>	<b>1</b>

## 11. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**közfoglalkoztatott létszám-előirányzata**

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (1 hó) (23)	1
<b>Statisztikai átlag létszám mind összesen:</b>	<b>1</b>

## 12. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**közvetett támogatásai**

Ft-ban

Támogatás kedvezményezettje	adóelengedés			adókedvezmény			összesen (Ft)
	jogcíme (jellege)	mértéke (%)	összege (e Ft)	jogcíme (jellege)	mértéke (%)	összege (e Ft)	
	0	0	0	0	0	0	0

## 13. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot**  
**keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügyletek összege
	-
<b>ÖSSZESEN:</b>	-

## 14. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2018. évi**  
**saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és**  
**kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

Ft-ban				
Saját bevételek	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Helyi adóból származó bevétel	10 375 037	10 375 037	10 375 037	10 375 037
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-	-	-	-
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	500 000	500 000	500 000	500 000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-	-	-	-
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	36 042	36 042	36 042	36 042
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>10 911 079</b>	<b>10 911 079</b>	<b>10 911 079</b>	<b>10 911 079</b>
<b>Az adott év saját bevétel 50%-a</b>	<b>5 455 540</b>	<b>5 455 540</b>	<b>5 455 540</b>	<b>5 455 540</b>
<b>Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teherbírási</b>	<b>5 455 539</b>	<b>5 455 539</b>	<b>5 455 539</b>	<b>5 455 539</b>

Ft-ban				
Adósságot keletkeztető ügyletek	2018. év	2019. év	2020. év	2021. év
Hitel, kölcsön	-	-	-	-
Kamat	-	-	-	-
Értékpapír	-	-	-	-
Váltó	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	-	-	-	-
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	-	-	-	-
Legalább 365 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	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**15. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez**

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2018. évi  
Európai Unió projektjei**

Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	EU támogatás	Sajátforrás önerő
Darvas puszta ivóvízminőség – javító pályázat (KEHOP-2.1.3.)	216 142 500	216 142 500	-

**16. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez**

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2018. évi  
céltartalékának alakulása**

Ft-ban

Megnevezés	
<b>Működési célú tartalék</b>	<b>3 922 042</b>
közművelődési célú	3 922 042
<b>Fejlesztési célú tartalék</b>	<b>6 875 097</b>
vízmű üzemeltetési díj	6 875 097
<b>céltartalék összesen:</b>	<b>10 797 139</b>

## 17. melléklet az 5/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2018. évi  
előirányzat-felhasználási ütemterve**

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek												Összesen
	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptem	Október	November	December	
Működési támogatások államháztartáson belülről (B1)	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 221	812 228	9 746 659
Felhalmozási célú tám. (B2)								216 142 500					216 142 500
Közhatalmi bevételek (B3)	0	93 759	2 500 000	93 759	0	2 500 000	93 759	0	2 500 000	93 760	0	2 500 000	10 375 037
Működési bevételek (B4)	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 375	83 357	1 000 482
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	0	0	120 000	0	0	120 000	0	0	120 000	0	0	120 000	480 000
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevétel	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 464	857 471	10 289 575
(előző évi költségvetési maradvány) (B8)													
Lekötött betét												51 000 000	51 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>1 753 060</b>	<b>1 846 819</b>	<b>4 373 060</b>	<b>1 846 819</b>	<b>1 753 060</b>	<b>4 373 060</b>	<b>1 846 819</b>	<b>1 753 060</b>	<b>220 515 560</b>	<b>1 846 820</b>	<b>1 753 060</b>	<b>4 373 056</b>	<b>299 034 253</b>

Kiadások													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Működési kiadás szakfeladat szerint (K1-K3)	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 796	1 073 799	12 885 555
Ellátottak juttatásai (K4)	91 666	238 000	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	91 666	359 840	91 666	91 666	91 674	1 514 500
Egyéb működési célú kiadások (K5)	270 766	250 766	250 766	270 766	150 766	250 766	270 766	250 766	150 766	270 766	250 766	170 606	2 809 032
Finanszírozási kiadások (K9)	385 527	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385 527
Beruházási kiadások (K6)	0	0	100 000	0	300 000	0	200 000	0	0	0	0	0	600 000
Felújítási kiadások (K7)	0	0	0	2 000 000	0	0	0	0	216 142 500	0	0	0	218 142 000
Egyéb felhalmozási célú kiadásai (K8)	0	0	0	0	300 000	0	0	0	0	0	0	0	300 000
Tartalékok	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 761	949 768	11 397 139
Lekötött betét												51 000 000	51 000 000
<b>Összesen:</b>	<b>2 769 377</b>	<b>2 383 850</b>	<b>2 483 850</b>	<b>4 383 850</b>	<b>2 983 850</b>	<b>2 383 850</b>	<b>2 583 850</b>	<b>2 383 850</b>	<b>218 526 350</b>	<b>2 383 850</b>	<b>2 383 850</b>	<b>53 383 876</b>	<b>299 034 253</b>



