

**Kisberény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2./2018. (III.02.) önkormányzati rendelete**

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Kisberény 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:

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, testülete és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

(1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) Az önkormányzat intézményei önállóan külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1. melléklete** tartalmazza.

(3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

I.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

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

57.971.256 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

57.971.256 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevételt 37.907.206 Ft-ban
ebből:

- kötelező feladat 37.907.206 Ft-ban
- önként vállalt feladat 0 Ft-ban
- állami feladat 0 Ft-ban

ezen belül:

- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket(hitel) 0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt 4.893.239 Ft-ban
- vállalkozási maradványt 0 Ft-ban

• a működési célú kiadásokat ebből:	37.907.206 Ft-ban
○ kötelező feladat	37.907.206 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- a személyi juttatások kiadásait	12.686.966 Ft-ban
- szociális hozzájárulási adót	2.087.549 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	13.995.959 Ft-ban
- önkormányzat által folyósított ellátás	2.989.200 Ft-ban
- egyéb működési célú kiadásokat	4.766.420 Ft-ban
- az általános tartalékot	500.000 Ft-ban
- a céltartalékot	0 Ft-ban
- finanszírozási kiadás	881.112 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	20.064.050 Ft-ban
• ebből:	
○ kötelező feladat	20.064.050 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- finanszírozási célú pénzügyi műveleteket	0 Ft-ban
- előző évi pénzmaradványt	10.693.525 Ft-ban
- vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
• a felhalmozási célú kiadást	20.064.050 Ft-ban
• ebből:	
○ kötelező feladat	20.064.050 Ft-ban
○ önként vállalt feladat	0 Ft-ban
○ állami feladat	0 Ft-ban
ezen belül:	
- intézményi beruházások összegét	15.485.500 Ft-ban
- felújítások összegét	270.000 Ft-ban
- kormányzati beruházások összegét	0 Ft-ban
- lakástámogatás összegét	0 Ft-ban
- lakásépítés összegét	0 Ft-ban
- egyéb felhalmozási kiadások összegét	2.308.550 Ft-ban

állapítja meg.

(2) 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.

(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.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

(1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban - e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

(3) A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásait beruházásonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásait felújításonként, ezen belül kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **7. melléklete** tartalmazza.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat e rendelet **8. melléklete** tartalmazza.

(6) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait e rendelet **9. melléklete** tartalmazza.

(7) A képviselő-testület a Kisberény Községi Önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **10. melléklete** szerint hagyja jóvá.

(8) A képviselő-testület az intézmények engedélyezett létszámát e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.

(9) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.

(10) 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. (eredetiben nem tartalmaz adatot)

(11) 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.

(12) Az önkormányzat költségvetési mérlegét kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás igénylésével kapcsolatos feladatok

5. §

(1) Az önkormányzat működőképessége megőrzésének biztosítására 1.941.453 Ft összegű, a Magyarország 2018.évi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 3. melléklet I. Önkormányzatok rendkívüli támogatása 10. pontja alapján szereplő rendkívüli önkormányzati támogatások címen kiegészítő támogatásra pályázatot nyújt be.

A bevételi többlet kezelése

6. §

(1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület , illetve pénzügyi műveletek lekötés útján hasznosíthatja.

(2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2 000 000.- 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 képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát

2.308.550 Ft összegben

e rendelet **16. mellékletében** felsorolt célokra állapítja meg.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

500.000 Ft összegben állapítja meg.

(3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **17. 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 **18. melléklet** tartalmazza.

Közvetetett támogatások

10. §

(1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **19. melléklete** tartalmazza.

II.

A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

11. §

(1) A képviselő-testület a polgármester által kezdeményezett rendelet-módosításáról a 15. § (2) bekezdésben foglalt módon dönt.

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. §

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

14. §

(1) A Önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő Lengyeltóti Közös Önkormányzati Hivatal.

15. §

(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

16. §

(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) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) – (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.

(3) 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.

(4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többlet bevételeiket 50/ e Ft értékhatárig saját hatáskörben felhasználhatják.

(5) Az értékhatárt meghaladó többletbevételek felhasználásról - a költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján a képviselő-testület dönt.

(6) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.

(7) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

17. §

(1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási 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.

(4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

18. §

(1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.

(2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:

- a) a támogatott tevékenység konkrét meghatározását,
- b) a támogatás összegét,
- c) a támogatás felhasználásának célját,
- d) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
- e) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
- f) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
- g) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
- h) a támogatással kapcsolatos iratok, valamint a támogatás felhasználását alátámasztó bizonylatok teljes körű megőrzésének határidejét,
- i) a támogatott tevékenység megvalósításában közreműködők bevonásának lehetőségét, a közreműködők által megvalósítható tevékenységeket,
- j) a támogatás nyújtásához szükséges adatok és az azokban bekövetkező változások támogató felé történő bejelentésének kötelezettségét,
- k) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.

(3) A képviselő-testület 2 évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljelleggel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.

(4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 2 évig nem ítéltető meg.

19. §

A nettó 2 millió Ft-ot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.

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.

Szolgáltatási szerződés

21. §

Az önkormányzat által irányított költségvetési szervezetben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai:

(1) Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervnél, szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység végzésére szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében külső személy vagy szervezet az e §-ban meghatározott feltételekkel vehető igénybe.

(2) A szolgáltatási szerződést írásban kell megkötöni.

(3) A szerződéskötés feltétele, hogy

- a.) a költségvetési szerv az adott feladat ellátáshoz megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
- b.) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervben belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.

(4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.

(5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban határozza meg.

(6) A szerződésnek tartalmaznia kell különösen:

- a.) az ellátandó feladatot,
- b.) a díjazás mértékét,
- c.) részletes utalást arra, hogy a (3) bekezdésben írt feltétel mely körülményre tekintettel áll fenn,
- d.) a szerződés időtartamát,

- e.) szervezettel kötendő szerződés esetén azt, hogy a szervezet részéről személy szerint ki(k) köteles(ek) a feladat ellátására, valamint,
f.) a teljesítés igazolására felhatalmazott személy megnevezését.

Önkormányzati biztos kirendelése

22. §

(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 bizza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

Záró és egyéb rendelkezések

23. §

(1) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.

(2) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kisberény, 2018. február 28.


Horváth Krisztián
polgármester




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet 2018.03.02.-án kihirdetésre került.




dr. Szatmári Ibolya
jegyző

1. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Címrend

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervei

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervei

Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások
Kisberény Községi Önkormányzat

2. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványa

Működési cél	összeg
Kisberény Községi Önkormányzat	4 893 239 Ft
összesen:	4 893 239 Ft

Felhalmozási cél	összeg
Kisberény Községi Önkormányzat	10 693 525 Ft
összesen:	10 693 525 Ft

Pénzmaradvány összesen	15 586 764 Ft
-------------------------------	----------------------

3. melléklet az önkormányzat 2./2018. (III.02.) költségvetési rendelethez

A költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet pénzügyi műveletek felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

	Működési cél	Felhalmozási cél
Bevételek		0
	Működési cél	Felhalmozási cél
Kiadások		0

4. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat bevételei	Rovat	Kötelező	Onként vállalt	Allami feladat	Összesen
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	31 303 967 Ft			31 303 967 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívülről	B2	9 100 525 Ft			9 100 525 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 670 000 Ft			1 670 000 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft			40 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft			- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft			- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	270 000 Ft			270 000 Ft
Finanszírozási bevételek-pénzmaradvány	B8	15 586 764 Ft			15 586 764 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft

5. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		37 026 094 Ft	- Ft	- Ft	37 026 094 Ft	
	Személyi juttatások	K1	12 686 966 Ft	- Ft	- Ft	12 686 966 Ft
	Szociális hozzájárulási adó	K2	2 087 549 Ft	- Ft	- Ft	2 087 549 Ft
	Dologi kiadások	K3	13 995 959 Ft	- Ft	- Ft	13 995 959 Ft
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 989 200 Ft	- Ft	- Ft	2 989 200 Ft
	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 266 420 Ft	- Ft	- Ft	5 266 420 Ft
	- Tartalékok			- Ft	- Ft	- Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK		20 064 050 Ft	- Ft	- Ft	20 064 050 Ft	
	Intézményi beruházások	K6	15 485 500 Ft	- Ft	- Ft	15 485 500 Ft
	Felújítások	K7	2 270 000 Ft	- Ft	- Ft	2 270 000 Ft
	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
	- Tartalékok		2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁS		881 112 Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft	
	Ahn. belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	881 112 Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft	

6. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett beruházások kiadásai beruházásonként

Feladat megnevezése	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
Eszközbeszerzés	K6	254 000 Ft	- Ft	- Ft	254 000 Ft
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 eszköz beszerzés	K6	10 706 500 Ft	- Ft	- Ft	10 706 500 Ft
Pótkocsi beszerzés	K6	1 575 000 Ft	- Ft	- Ft	1 575 000 Ft
Adósságkonszolidációban nem részesült önkorm. támogatásból út, lépcső, korlát, árok	K6	2 950 000 Ft	- Ft	- Ft	2 950 000 Ft
BERUHÁZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		15 485 500 Ft	- Ft	- Ft	15 485 500 Ft

7. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Az önkormányzat nevében végzett felújítások kiadásai felújításonként

Felújítási cél megnevezése	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
Vízhálózat felújítás	K7	270 000 Ft	- Ft	- Ft	270 000 Ft
Közút felújítás	K7	2 000 000 Ft	- Ft	- Ft	2 000 000 Ft
Beruházás összesen		2 270 000 Ft	- Ft	- Ft	2 270 000 Ft

8. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Ellátottak pénzbeli juttatásai	Rovat	Kötelező	Önként	Állami	Összesen
Családi támogatások	K42	485 000 Ft	- Ft	- Ft	485 000 Ft
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	2 504 200 Ft	- Ft	- Ft	2 504 200 Ft
Összesen		2 989 200 Ft	- Ft	- Ft	2 989 200 Ft

9. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

EU támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai

2018

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	K6	9 100 525	1605975	10 706 500
TOP-5.3.1-16-SO1-2017-00009	K3	2 289 206	0	2 289 206
összesen:	K6	11 389 731	1 605 975	12 995 706

2019

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

2020

EU program, projekt megnevezése	Rovat	EU forrás	Saját forrás	Összesen
		0	0	0
összesen:		0	0	0

10. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami feladat	Összesen
Önkormányzat költségvetése					
Működési c. támogatások áht.belülről	B1	31 303 967 Ft	- Ft	- Ft	31 303 967 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kivülről	B2	9 100 525 Ft	- Ft	- Ft	9 100 525 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 670 000 Ft	- Ft	- Ft	1 670 000 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft	- Ft	- Ft	40 000 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszlözök	B7	270 000 Ft	- Ft	- Ft	270 000 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	15 586 764 Ft	- Ft	- Ft	15 586 764 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft

	Rovat	Kötelező	Önként vállalt	Állami	Összesen
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
Személyi juttatások	K1	12 686 966 Ft	- Ft	- Ft	12 686 966 Ft
Szociális hozzájárulási adó	K2	2 087 549 Ft	- Ft	- Ft	2 087 549 Ft
Dologi kiadások	K3	13 995 959 Ft	- Ft	- Ft	13 995 959 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 989 200 Ft	- Ft	- Ft	2 989 200 Ft
Egyéb működési célú kiadások	K5	5 266 420 Ft	- Ft	- Ft	5 266 420 Ft
- Tartalékok		500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
Intézményi beruházások	K6	15 485 500 Ft	- Ft	- Ft	15 485 500 Ft
Felújítások	K7	2 270 000 Ft	- Ft	- Ft	2 270 000 Ft
Egyéb felhalmozási kiadások	K8	2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
- Tartalékok		2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK					
Áhn-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	881 112 Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft

11. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A költségvetési szerv engedélyezett létszáma

Költségvetési szerv	Létszám
Kisberény Község Önkormányzat	
Falugondnoki szolgálat	1
Polgármester	1
Összesen:	2

12. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelet

A közfoglalkoztatottak létszáma költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Létszám
Kisberény Község Önkormányzat	
Közfoglalkoztatottak	14
Osszesen:	14

13. melléklet az önkormányzat 2/2018. (III.02.) költségvetési rendelethez

**Az adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok,
valamint adósságot keletkeztető ügyletek együttes összege**

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügylet összege
Összesen:	0

14. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

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

Saját bevételek	2018	2019	2020	2021
a helyi adóból származó bevétel,	1 640 000 Ft	1 640 000 Ft	1 640 000 Ft	1 640 000 Ft
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,				
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	270 000 Ft	270 000 Ft	270 000 Ft	270 000 Ft
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,				
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.	30 000 Ft	30 000 Ft	30 000 Ft	30 000 Ft
Összesen:	1 940 000 Ft	1 940 000 Ft	1 940 000 Ft	1 940 000 Ft
Saját bevételek 50 %	970 000 Ft	970 000 Ft	970 000 Ft	970 000 Ft

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018	2019	2020	2021
hitel, kölcsön	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
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.				
Összesen:	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

Tervező: ...

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

BEVÉTELEK	Rovat	kötelező	önként	állami	összesen	KIADÁSOK	Rovat	kötelező	önként	állami	összesen
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK						KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK					
Pénzforgalmi bevételek						Pénzforgalmi kiadások					
						Működési célú					
Működési c. támogatások áht.beülről	B1	31 303 967 Ft	- Ft	- Ft	31 303 967 Ft	Személyi jellegű kiadások	K1	12 686 966 Ft	- Ft	- Ft	12 686 966 Ft
Felhalmozási c. támogatások áht.kívüli	B2	9 100 525 Ft	- Ft	- Ft	9 100 525 Ft	Munkaa.terhelő járulék, szoc.hj.adó	K2	2 087 549 Ft	- Ft	- Ft	2 087 549 Ft
Közhatalmi bevételek	B3	1 670 000 Ft	- Ft	- Ft	1 670 000 Ft	Dologi kiadások	K3	13 995 959 Ft	- Ft	- Ft	13 995 959 Ft
Működési bevételek	B4	40 000 Ft	- Ft	- Ft	40 000 Ft	Önkormányzat által folyósított ellát.	K4	2 989 200 Ft	- Ft	- Ft	2 989 200 Ft
Felhalmozási bevételek	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	Egyéb működési célú kiadások	K5	5 266 420 Ft	- Ft	- Ft	5 266 420 Ft
Működési célú átvett pénzeszközök	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Tartalék	K5	500 000 Ft	- Ft	- Ft	500 000 Ft
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	270 000 Ft	- Ft	- Ft	270 000 Ft	Felhalmozási célú		20 064 050 Ft			20 064 050 Ft
Finanszírozási bevételek	B8	15 586 764 Ft	- Ft	- Ft	15 586 764 Ft	Intézményi beruházások	K6	15 485 500 Ft	- Ft	- Ft	15 485 500 Ft
Ebből rövid lejáratú hitel						Felújítások	K7	2 270 000 Ft	- Ft	- Ft	2 270 000 Ft
Ebből működési c. pénzmaradvány		4 893 239 Ft	- Ft	- Ft	4 893 239 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások	K8	2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
felhalmozási c. pénzmaradvány		10 693 525 Ft	- Ft	- Ft	10 693 525 Ft	-Tartalék		2 308 550 Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft	Finanszírozási kiadások		881 112 Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft
						-Áhn.-belüli megelőlegezés visszafizetése	K9	881 112 Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft
Működési célú bevételek összesen		37 907 206 Ft	- Ft	- Ft	37 907 206 Ft	KIADÁSOK ÖSSZESEN		57 971 256 Ft	- Ft	- Ft	57 971 256 Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen		20 064 050 Ft	- Ft	- Ft	20 064 050 Ft	Működési célú kiadások összesen		37 907 206 Ft	- Ft	- Ft	37 907 206 Ft
						Felhalmozási célú kiadások összesen		20 064 050 Ft	- Ft	- Ft	20 064 050 Ft

16. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Tartalékok

Feladat megnevezése	összeg
Általános tartalék	
Általános működési tartalék	500 000 Ft
Céltartalék	
Vízhalózat felújítása	1 079 525 Ft
Felhalmozási tartalék	1 229 025 Ft
Tartalékok összesen:	2 808 550 Ft

17. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

	2018	2019	2020	2021	2022	összesen
Hosszú lejáratra kapott kölcsönök						0
Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból						0
Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból						0
Beruházási és fejlesztési hitelek						0
Működési célú hosszú lejáratú hitelek						0
Részvény vásárlás						0
Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						0

18. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Előirányzat-felhasználási ütemterv

	Rovat	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK														
	B1	3 379 154 Ft	3 379 154 Ft	3 379 154 Ft	1 835 649 Ft	4 124 755 Ft	1 835 649 Ft	1 835 649 Ft	2 043 149 Ft	1 835 649 Ft	1 835 649 Ft	2 043 149 Ft	3 777 207 Ft	31 303 967 Ft
	B2	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	9 100 525 Ft
	B3	- Ft	- Ft	835 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	835 000 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	1 670 000 Ft
	B4	3 000 Ft	3 000 Ft	3 000 Ft	2 000 Ft	12 000 Ft	2 000 Ft	2 000 Ft	2 000 Ft	2 000 Ft	3 000 Ft	3 000 Ft	3 000 Ft	40 000 Ft
	B5	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	B6	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
	B7	- Ft	- Ft	67 500 Ft	- Ft	- Ft	67 500 Ft	- Ft	- Ft	67 500 Ft	- Ft	- Ft	67 500 Ft	270 000 Ft
	B8	1 854 731 Ft	963 619 Ft	3 078 619 Ft	3 964 635 Ft	4 74 554 Ft	773 660 Ft	773 660 Ft	900 660 Ft	- Ft	751 320 Ft	899 662 Ft	1 151 644 Ft	15 586 764 Ft
	Ö S S Z E S E N	5 236 885 Ft	4 345 773 Ft	7 363 273 Ft	14 902 809 Ft	4 611 309 Ft	2 678 809 Ft	2 611 309 Ft	2 945 809 Ft	2 740 149 Ft	2 589 969 Ft	2 945 811 Ft	4 999 351 Ft	57 971 256 Ft
KIADÁSOK														
	K1	2 237 815 Ft	2 237 815 Ft	2 237 815 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 725 Ft	663 721 Ft	12 686 966 Ft
	K2	294 243 Ft	294 243 Ft	294 243 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 869 Ft	133 868 Ft	2 087 549 Ft
	K3	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 330 Ft	1 166 329 Ft	13 995 959 Ft
	K4	218 517 Ft	208 517 Ft	208 517 Ft	218 517 Ft	208 517 Ft	208 517 Ft	208 517 Ft	416 017 Ft	248 517 Ft	208 517 Ft	416 017 Ft	220 513 Ft	2 989 200 Ft
	K5	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 868 Ft	438 870 Ft	438 870 Ft	5 266 420 Ft
	K6	- Ft	- Ft	2 950 000 Ft	12 281 500 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	127 000 Ft	- Ft	- Ft	127 000 Ft	- Ft	15 485 500 Ft
	K7	- Ft	- Ft	67 500 Ft	- Ft	2 000 000 Ft	67 500 Ft	- Ft	- Ft	67 500 Ft	- Ft	- Ft	67 500 Ft	2 270 000 Ft
	K8	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	2 308 550 Ft	2 308 550 Ft
	K9	881 112 Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	881 112 Ft
	Ö S S Z E S E N	5 236 885 Ft	4 345 773 Ft	7 363 273 Ft	14 902 809 Ft	4 611 309 Ft	2 678 809 Ft	2 611 309 Ft	2 945 809 Ft	2 718 809 Ft	2 611 309 Ft	2 945 811 Ft	4 999 351 Ft	57 971 256 Ft

19. melléklet az önkormányzat 2./2018.(III.02.) költségvetési rendelethez

Közvetett támogatások

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés			Jogcíme (jellege)	Adókedvezmény		
	Jogcíme (jellege)	Mértéke %	Összege Ft		Mértéke %	Összege Ft	Összesen Ft
	Magánszemély (komm.)	méltányosság			0	mentesség	
Gépjármű (törvényi)	méltányosság		0	kedvezmény			0
Pótlék	méltányosság		0				0
Építményadó	méltányosság		0				0
Telekadó	méltányosság		0	mentesség			0
Bírság	méltányosság		0				0
Összesen			0			0	0