

Felsőmocsolád község Önkormányzat

Képviselő-testületének

1/2018.(II.15.)

önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

I. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

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

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

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

2. §

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

I. FEJEZET

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését 181 694 751 Ft bevétellel, 181 694 751 Ft kiadással állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésből az önkormányzat
 - a) tárgyévi költségvetési bevételét: **181 694 751 Ft-ban**
 - aa) működési költségvetési bevételét: 68 310 594 Ft-ban
 - ab) felhalmozási költségvetési bevételét 113 384 157 Ft-ban

b) tárgyévi költségvetési kiadását: **181 694 751 Ft-ban,**
ezen belül

ba) működési költségvetési kiadását 40 751 594 Ft-ban, ezen belül

- | | |
|--|-------------------|
| 1. személyi jellegű kiadások | 13 576 020 Ft-ban |
| 2. munkaadókat terhelő járulékok
és szociális hozzájárulási adó | 2 265 012 Ft-ban |
| 3. dologi jellegű kiadások | 13 757 330 Ft-ban |
| 4. ellátottak pénzbeli jutatai | 4 081 000 Ft-ban |
| 5. egyéb működési célú kiadások | 4 404 558 Ft-ban |
| 6. működési célú általános tartalék | 2 667 674 Ft-ban |

bb) felhalmozási költségvetési kiadását: 140 943 157 Ft-ban, ezen belül

- | | |
|---------------------------------|--------------------|
| 1. beruházások előirányzata | 131 114 157 Ft-ban |
| 2. felújítások előirányzata | 9 829 000 Ft-ban |
| 3. egyéb felhalmozási kiadás | 0 Ft-ban |
| 4. fejlesztési célú céltartalék | 0 Ft-ban |

c) előző év felhasználható tervezett pénzmaradványát **121 100 866 Ft-ban, ezen belül**

ca) működési hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 29 084 864 Ft-ban

cb) felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló pénzmaradvány 92 016 002 Ft-ban

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

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

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

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

ea) működési finanszírozását szolgáló műveletek kiadása 0 Ft-ban

eb) felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását 0 Ft-ban

f) költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét **0 Ft-ban**
állapítja meg.

- (3) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását – működési, illetve felhalmozási célú igénybevitel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

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

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

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

5. §

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 16.369.000 Ft pénzmaradvány felhasználásáról dönt.

A bevételi többlet kezelése

6. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000 e Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

- (1) A képzett tartalék összegét a **17.sz.melléklet** tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát a polgármesterre ruházza, aki a tartalékkal való rendelkezésről a legközelebbi képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **11.sz. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2018. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **12.melléklet** tartalmazza.

Közzetett támogatások

10. §

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

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

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

Gördülő tervezés

11.§.

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

II. FEJEZET

A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. §.

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

14. §

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

15. §

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

16. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével – negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. §

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.

Létszám- és bérghazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

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

Támogatási szerződés

19. §

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

20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

21. §

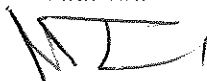
- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület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

III. ZÁRÓ ÉS EGYÉB RENDELKEZÉSEK

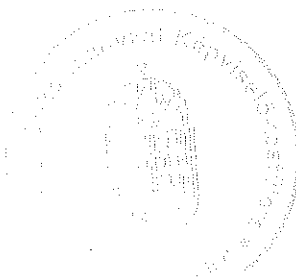
22. §

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

Felsőmocsolád, 2018. február 12.



Mocsai Tamás
polgármester



Göndöcs Edina
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Mernye, 2018. február 15.



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

A címrend

Felsőmocsolád

Az önkormányzat önállóan gazdálkodó költségvetési szervekkel nem rendelkezik

I. cím: Önkormányzat

Alcímek: COFOGok

1	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2	013320 Köztemető-fenntartás és-működtetés
3	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása
4	064010 Közvilágítás
5	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások
6	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás
7	107060 Egyéb szociális és természetbeni ellátások, támogatások
8	013350 Az állami vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok
9	016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények
10	041231 Rövid időtartamú közfoglalkoztatás
11	041232 Start-munka program – Téli közfoglalkoztatás
12	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
13	045120 Út, autópálya építése
14	047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek
15	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
16	062020 Településfejlesztési projektek és támogatások
17	063020 Víztermelés, - kezelés, - ellátás
18	066010 Zöldterület-kezelés,
19	072111 Házi orvosi alapellátás
20	072311 Fogorvosi alapellátás
21	074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás
22	082044 Könyvtári szolgáltatások
23	082092 Közművelődési – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása
24	091140 Óvodai nevelés működtetési feladatai
25	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés
26	104042 Család és gyermekjóléti szolgáltatások
27	107051 Szociális étkeztetés
28	107052 Házi segítségnyújtás
29	107080 Esélyegyenlőség elősegítését célzó tevékenységek és programok
30	018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
31	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek
32	084031 Civil szervezetek működési támogatása
33	104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások

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

Felsőmocsolád

Ft-ban

Megnevezés	előirányzat
1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	121 100 866 Ft
Összesen:	121 100 866 Ft

2/B.sz. melléklet.

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

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

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

Felsőmocsolád

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2018
		eredeti ei.

Működési bevételek

I.	Működési bevételek	1 585 300 Ft
II.	Közhatalmi bevételek	11 070 000 Ft
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	26 415 395 Ft
IV.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	155 035 Ft
V.	Előző évi pénzmaradvány	29 084 864 Ft
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
VII.	Hitel felvétel	
	Működési bevételek összesen:	68 310 594 Ft

Felhalmozási bevételek

Sorszám	Megnevezés	
I.	Közhatalmi bevételek	1 000 000 Ft
II.	Felhalmozási pénzmaradvány	92 016 002 Ft
III.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 270 000 Ft
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	19 098 155 Ft
	Felhalmozási bevételek összesen:	113 384 157 Ft

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	181 694 751 Ft
--	----------------------------	-----------------------

Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	2018
		eredeti ei.

Működési kiadások

1.	Személyi jellegű kiadások	13 576 020 Ft
2.	Munkaadói jellegű kiadások	2 265 012 Ft
3.	Dologi, folyó kiadások	13 481 450 Ft
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 356 880 Ft
5.	Működési célú kiadások - ÁH-n kívül	75 000 Ft
	Működési célú kiadások - ÁH-n belül	3 704 558 Ft
6.	Tartalék	2 667 674 Ft
7.	Finanszírozási kiadások	625 000 Ft
8.	Működési kiadások összesen:	40 751 594 Ft

Felhalmozási kiadások

1.	Felújítások	7 212 000 Ft
2.	Felújítás áfája	2 617 000 Ft
3.	Beruházások	95 713 335 Ft
4.	Beruházás áfája	35 400 822 Ft
5.	Felhalmozási célú támogatás áht-on belülre	
	Felhalmozási kiadások összesen:	140 943 157 Ft

	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	181 694 751 Ft
--	---------------------------	-----------------------

Működési bevételek	68 310 594 Ft
Működési kiadások	40 751 594 Ft
Hiány/Többlet	27 559 000 Ft

Felhalmozási bevételek	113 384 157 Ft
Felhalmozási kiadások	140 943 157 Ft
Hiány/Többlet	- 27 559 000 Ft

Bevételek főösszesen	181 694 751 Ft
Kiadások főösszesen	181 694 751 Ft
Hiány főösszesen	- Ft

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

Felsőmocsolád

Ft-ban

Sors	Megnevezés	2018 eredeti ei.
I.	Működési bevételek	1 585 300 Ft
I.1.	Áru-, és készletértékesítés	550 000 Ft
I.2.	Szolgáltatások díja	20 000 Ft
	Egyéb működési bevételek	545 300 Ft
I.3.	Bérleti díjak	470 000 Ft
II.	Közhatalmi bevételek	11 070 000 Ft
	Igazgatási szolgáltatás díja	120 000 Ft
	Helyi adók	
	- iparűzési adó	9 500 000 Ft
	- építményadó	500 000 Ft
	- tartózkodás utáni idegenf.adó	100 000 Ft
	Központi adók (gjműadó)	800 000 Ft
	Bírságok, és egyéb sajátos folyó bevételek	50 000 Ft
III.	Önkormányzatok működési támogatásai	26 415 395 Ft
	Támogatás értékű bevétel elkülönített állami pnzalapból - közfogl.	4 831 845 Ft
	Helyi önkormányzatok működésének ált.tám	12 576 670 Ft
	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési fel. támogatása	7 206 880 Ft
	Települési önkormányzatok kulturális felada tainak támogatása	1 800 000 Ft
V.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	155 035 Ft
VI.	Előző évek pénzmaradványa	29 084 864 Ft
VII.	Értékpapírtok értékesítésének bevétele	- Ft
VIII.	Hitelek - működési célú	- Ft
	Működési bevételek összesen:	68 310 594 Ft

B. Felhalmozási bevételek

I.	Közhatalmi bevétel	1 000 000 Ft
	magánszemélyek komm adója	1 000 000 Ft
II.	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	1 270 000 Ft
1.	Tárgyi eszközök , imm. javak értékesítése	
	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
2.	Üzemeltetésből, koncesszióból szárm bev	1 270 000 Ft
III.	Támogatás államháztartáson belülről	19 098 155 Ft
IV.	Felhalmozási célú pénzmaradvány	92 016 002 Ft
V.	Költségvetési hiány belső finansz.	
VI.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
VII.	Hitelek - felhalmozási célú	

	Felhalmozási bevételek összesen:	113 384 157 Ft
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	181 694 751 Ft

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzatokként

Ebből

		Személyi	Munkaad.	Dologi	Elátottak	Tám., köls.	Finansz.	Össz.	Kötelező
1.	063020 - Víztermelés, vizellátás			12 700 Ft				12 700 Ft	12 700 Ft
2.	051030- Települési hulladék kezelés			571 500 Ft		25 000 Ft		596 500 Ft	596 500 Ft
3.	045160 - Utak, hidak üzemeltetése			2 000 000 Ft				2 000 000 Ft	2 000 000 Ft
4.	011130 - Önkormányzatok igazgatási tev.	4 116 480 Ft	972 646 Ft	2 869 500 Ft		1 363 497 Ft	2 667 674 Ft	11 989 797 Ft	11 989 797 Ft
5.	066020 - Város- és községgazd	2 223 800 Ft	432 461 Ft	2 038 350 Ft				4 694 611 Ft	4 694 611 Ft
6.	064010 - Közvilágítás			1 651 000 Ft				1 651 000 Ft	1 651 000 Ft
7.	066010 - Zöldterületkezelés			190 500 Ft				190 500 Ft	190 500 Ft
8.	041233 - Hosszabb időtartamú közfoglalk.							- Ft	- Ft
9.	041032 - Start közfoglalkoztatás	4 402 620 Ft	429 255 Ft					4 831 875 Ft	4 831 875 Ft
11.	107060 - Egyéb szociális és természetbeni tám				3 831 000 Ft			3 831 000 Ft	3 831 000 Ft
12.	107055 - Falugondnoki szolgáltatás	2 333 120 Ft	430 650 Ft	908 050 Ft				3 671 820 Ft	3 671 820 Ft
13.	107051 - Szociális étkeztetés					64 000 Ft		64 000 Ft	64 000 Ft
14.	107054 - Családsegítés és gyermekjólét							- Ft	- Ft
15.	104042 - Család és gyermekjóléti szolg (Mernye)					43 000 Ft		43 000 Ft	43 000 Ft
16.	072311 - Fogorvosi szolgálat (Mernye)							- Ft	- Ft
17.	107062 - Házi segítségnyújtás(Mernye)					886 000 Ft		886 000 Ft	886 000 Ft
18.	091140 - Óvoda támogatása (Siad)					1 348 061 Ft		1 348 061 Ft	1 348 061 Ft
19.	072111 - Háziorvosi szolgálat			139 700 Ft				139 700 Ft	139 700 Ft
20.	082092 - Közművelődés	500 000 Ft		1 909 650 Ft				2 409 650 Ft	2 409 650 Ft
21.	082044 - Könyvtári szolgáltatások			50 800 Ft				50 800 Ft	50 800 Ft
22.	013320 - Köztisztviselői fenntartás és működés			1 012 700 Ft				1 012 700 Ft	1 012 700 Ft
23.	013350 - Lakóingatlan bérbefizetése			127 000 Ft				127 000 Ft	127 000 Ft
24.	018010 - Önk. Elszámolásai					625 000 Ft		625 000 Ft	625 000 Ft
25.	084031 - Civil szervezetek támogatása					50 000 Ft		50 000 Ft	50 000 Ft
26.	900020 - Funkcióra nem sorolható tételei							- Ft	- Ft
27.	104051 - Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások				250 000 Ft			250 000 Ft	250 000 Ft
28.	104037 - Intézményen kívüli gyermekétkeztetés				275 880 Ft			275 880 Ft	275 880 Ft
	Összesen: működési kiadások:	13 576 020 Ft	2 265 012 Ft	13 481 450 Ft	4 356 880 Ft	3 779 558 Ft	3 292 674 Ft	40 751 594 Ft	40 751 594 Ft

Szaktefeladatok	Rendész	Nom rend	Külös	Repr.	Össz	Járulék
Jegyzetelési levelezés	4 118 430 Ft				4 118 430 Ft	972 946 Ft
Város- és közszolgálat	2 223 800 Ft	138 000 Ft			2 223 800 Ft	432 461 Ft
Felügyeleti szolg.	2 183 120 Ft	150 000 Ft			2 333 120 Ft	430 850 Ft
Hosszú távú			- Ft			
START közogl.	4 402 620 Ft				4 402 620 Ft	429 255 Ft
Közművelődés				500 000 Ft	500 000 Ft	
Működési kiadások:	12 738 020 Ft	288 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	13 576 020 Ft	2 265 012 Ft

Szaktefeladatok	Egyéb szakmai anyag	Gyógyszer	Üzemelt. Anyagok	Iródaszer	Hajó és kerek.	Munka ruha	Munka ruha	Miniszter nem szakma	Internet	Telefon	Villany	Gáz	Víz	Bérelti és lízingszolg.	Karban tartás	Közművelőd. szolg.	szakmai (ev. segítő szolg.)	Egyéb szolg.	Biztosítás	Szállítás	ÁFA	Össz.
Vásárlás													10 000 Ft		1 480 000 Ft						2 700 Ft	12 700 Ft
Utak, hídek üzemelt.																					540 000 Ft	2 000 000 Ft
Utazási költség																					121 500 Ft	571 500 Ft
Törzskönyvi tev.		5 000 Ft							60 000 Ft	200 000 Ft	30 000 Ft	250 000 Ft	20 000 Ft		50 000 Ft		500 000 Ft	700 000 Ft	50 000 Ft		904 500 Ft	2 869 500 Ft
Közművelőd.																						1 651 000 Ft
Zöldterületi kezelés																					40 500 Ft	180 500 Ft
Város- és közszolgálat	100 000 Ft														250 000 Ft			500 000 Ft	80 000 Ft		433 350 Ft	2 038 350 Ft
Felügyeleti szolg.										50 000 Ft	50 000 Ft				50 000 Ft				70 000 Ft		133 050 Ft	908 050 Ft
START közogl.																						- Ft
Háziorvosi szolg.	5 000 Ft									50 000 Ft	50 000 Ft		5 000 Ft								29 700 Ft	139 700 Ft
Könyvtár																					10 800 Ft	50 800 Ft
Közművelőd.	80 000 Ft									50 000 Ft	50 000 Ft		10 000 Ft					1 500 000 Ft			214 650 Ft	1 908 650 Ft
Közművelőd. fenntartás															1 000 000 Ft						2 700 Ft	1 012 700 Ft
Lakóingat. bérbeadás																					27 000 Ft	127 000 Ft
Működési kiadások:	185 000 Ft	5 000 Ft	100 000 Ft	100 000 Ft	100 000 Ft	1 050 000 Ft	60 000 Ft	190 000 Ft	60 000 Ft	350 000 Ft	1 485 000 Ft	651 000 Ft	65 000 Ft	- Ft	2 810 000 Ft	- Ft	500 000 Ft	2 700 000 Ft	200 000 Ft	450 000 Ft	2 520 450 Ft	13 481 450 Ft

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

Összevont költségvetési mérleg

Ft-ban

Felsőmocsolád

Ssz.	Megnevezés	Eredeti
I.	Bevételek	
1.	Működési bevételek	1 585 300 Ft
2.	Közhatalmi bevételek	12 070 000 Ft
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	26 415 395 Ft
4.	Műk.tám.-ok áht-on belülről	
5.	Kölcsönök visszatérülése	155 035 Ft
6.	Pénzmaradvány	29 084 864 Ft
7.	Felh.célú önkormányzati tám.-ok	19 098 155 Ft
8.	Felhalmozási és tőkejellegű bev.-ek	1 270 000 Ft
9.	Felh.célú tám.-ok áht-on belülről	
10.	Hitel felvétel	
11.	Felhalmozási pénzmaradvány	92 016 002 Ft
	Összesen:	181 694 751 Ft
II:	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	13 576 020 Ft
2.	Munkaadói juttatások	2 265 012 Ft
3.	Dologi kiadások	13 481 450 Ft
4.	Ellátottak juttatásai	4 356 880 Ft
5.	Támogatás értékű kiadások	3 779 558 Ft
6.	Véglegesen átadott pénzeszközök	
7.	Kölcsönnyújtás	
8.	Tartalék	2 667 674 Ft
9.	Likvid hitel törlesztés	625 000 Ft
10.	Finanszírozási kiadás	
11.	Felújítás	9 829 000 Ft
12.	Beruházás	131 114 268 Ft
13.	Felhalm.célú támogatások	
	Kiadások össz:	181 694 862 Ft

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

Felsőmocsolád

Ft-ban

Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat
1.	Vízkoncesszióból - KAVÍZ	500 000 Ft
2.	Balaton út II.részlet út felújítás	2 332 000 Ft
3.	Út felújítás	4 380 000 Ft
4.	Felújítás áfája	2 617 000 Ft
	ÖSSZESEN	9 829 000 Ft

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

Felsőmocsolád

Ft-ban

Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat összege
1.	TOP	63 880 841 Ft
	VP	16 795 841 Ft
	EFOP	13 941 653 Ft
	Játszótér	1 095 000 Ft
	Beruházások áfája	35 400 822 Ft
	Összesen:	131 114 157 Ft

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

Felsőmocsolád

Létszám előirányzat

9/A. melléklet

Felsőmocsolád Község Önkormányzata

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás	5
	ebből: 0 fő közalkalmazott	
	1 fő polgármester	
	4 fő képviselő	
2.	Községgazdálkodás	1
	1 fő közalkalmazott	
4.	Falugondnoki szolgálat	1
	1 fő közalkalmazott	
5.	Könyvtár	0
	Összesen:	7

Felsőmocsolád Község önkormányzata

S.sz.	Megnevezés	Létszám
1.	Startmunka programok	6
2.	Hosszabb időtartamú közfogl	8
	Összesen:	14

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

Felsőmocsolád

Uniós támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

Ft-ban

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

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

Felsőmocsolád

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Ft-ban

Feladatok	Évek				
	2018	2019	2020	2021	2022
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
tartozások működési célú kötvénykibocsátásból	0	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek	0	0	0	0	0
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek	0	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0	0

12. számú melléklet az 1/2018. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Előirányzat felhasználási terv

Felsőmocsolád

Megnevezés	összesen	január	február	márc.	április	május	június	július	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.	Ft-ban
Bevételek														
Működési bevételek	1 585 300 Ft		132 112 Ft	264 216 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	132 108 Ft	1 585 300 Ft
Közfizetési bevételek	11 070 000 Ft				5 035 000 Ft	250 000 Ft	100 000 Ft	150 000 Ft	200 000 Ft	150 000 Ft	5 035 000 Ft	180 000 Ft	180 000 Ft	11 070 000 Ft
Közfizetési bevételek	26 415 395 Ft	2 800 000 Ft	2 220 152 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	2 139 524 Ft	26 415 395 Ft
Önkormányzatok működési tám.-ai														
Támogatás államháztartáson belülről	155 035 Ft		15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	15 000 Ft	155 035 Ft
Köcsönök visszatérülése	29 084 864 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	2 423 730 Ft	29 084 864 Ft
Ellátó vív pénzügyi vállalkozás														
Helyi felvétel														
Működési bevételek összesen	68 310 594 Ft	5 223 730 Ft	4 750 994 Ft	4 842 470 Ft	9 745 362 Ft	4 860 362 Ft	4 810 362 Ft	4 860 362 Ft	4 810 362 Ft	4 860 362 Ft	9 745 362 Ft	4 860 362 Ft	4 860 362 Ft	68 310 594 Ft
Felhalmozási bevételek összesen	113 384 157 Ft	19 038 155 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	8 571 450 Ft	113 384 157 Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	181 694 751 Ft	24 321 885 Ft	13 382 444 Ft	13 413 920 Ft	18 316 812 Ft	13 431 812 Ft	13 381 812 Ft	13 431 812 Ft	13 381 812 Ft	13 431 812 Ft	18 316 812 Ft	13 431 812 Ft	13 431 812 Ft	181 694 751 Ft
Kiadások														
Személyi juttatások	13 576 020 Ft	425 900 Ft	425 900 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	1 272 482 Ft	13 576 020 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	2 265 012 Ft	82 992 Ft	82 992 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	208 134 Ft	2 265 012 Ft
Dologi kiadások, többi	13 481 450 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	1 123 454 Ft	13 481 450 Ft
Támogatásértéknél működési kiadás	3 779 558 Ft	25 000 Ft	25 000 Ft	179 538 Ft	125 500 Ft	125 500 Ft	299 500 Ft	250 000 Ft	250 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	500 000 Ft	3 779 558 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 356 880 Ft	20 000 Ft	20 000 Ft	306 880 Ft	454 000 Ft	444 500 Ft	444 500 Ft	444 500 Ft	444 500 Ft	244 500 Ft	200 000 Ft	444 500 Ft	444 500 Ft	4 356 880 Ft
Tartalék	2 867 874 Ft													2 867 874 Ft
Kölcsönök nyújtása														
Helyi törvények														
Végleges átadott pénzeszközök														
Finanszírozási kiadás	525 000 Ft	1 677 046 Ft	1 677 046 Ft	3 090 508 Ft	3 177 248 Ft	3 090 686 Ft	3 388 070 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	40 126 594 Ft
Működési kiadások összesen	40 751 594 Ft	1 677 046 Ft	1 677 046 Ft	2 822 900 Ft	1 525 200 Ft	1 526 440 Ft	3 954 480 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	3 388 570 Ft	9 829 000 Ft
Felújítás	9 829 000 Ft													9 829 000 Ft
Beruházás	131 114 157 Ft													131 114 157 Ft
Felhalmozási célú támogatás														
Felhalmozási kiadások összesen:	140 943 157 Ft	- Ft	- Ft	2 822 900 Ft	1 525 200 Ft	1 526 440 Ft	3 954 480 Ft	11 852 392 Ft	2 511 100 Ft	2 600 520 Ft	25 682 000 Ft	12 568 000 Ft	12 568 000 Ft	140 943 157 Ft
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	181 694 751 Ft	1 677 046 Ft	1 677 046 Ft	5 913 408 Ft	4 702 448 Ft	4 617 126 Ft	7 342 530 Ft	15 190 962 Ft	5 849 670 Ft	5 989 090 Ft	28 988 070 Ft	16 116 570 Ft	83 007 765 Ft	181 694 751 Ft

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

Felsőmocsolád

Közzetfűtlen és közzetfűtlen támogatásokat tartalmazó kimutatás

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

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

Felsőmocsolád

Lakosságnak juttatott támogatások, szociális támogatások

A	B	C
Ssz.	Megnevezés	Összeg
1	Települési támogatás	1 915 500
2	Rendkívüli települési támogatás	2 165 500
3	Szüneti gyermekékeztetés	275 880
10	Összesen	4 356 880

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

Felsőmocsolád

Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

Sorszám	Megnevezés	2018
		eredeti ei.
	Támogatás, támogatásértékű kiadások	
1.	Óvoda fennt.hj.- Somogyjád	1 348 061 Ft
2.	Családsegítés és gyermekjólét Mernye	43 000 Ft
3.	Szociális Étkeztetés-Mernye	64 000 Ft
4.	Házi segítségnyújtás - Mernye	886 000 Ft
5.	Hulladékgazdálkodási Társulás Kaposvár	25 000 Ft
6.	Belső ellenőrzési díj - Sjád	90 000 Ft
7.	Munka és tűzvédelmi társulás- Kaposvár	90 000 Ft
8.	Ívóvízminőségjavító Társulás	
9.	Fogorvosi szolgálat Mernye	
10.	Katasztrófavédelmi Társulás	30 000 Ft
11.	TÖÖSZ	8 500 Ft
12.	Leader tagdíj	30 000 Ft
13.	Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal	1 082 497 Ft
14.	Szociális Társulás-Mernye	
15.	KKKOÖSZ	8 500 Ft
16.	Óvoda fennt.hj.- Somogyjád	24 000 Ft
	Összesen:	3 729 558 Ft
	Átadott pénzeszközök ÁH-n kívülre	
1.	Működési támogatás vállalkozásnak (érd.hj.)	
2.	Civil szervezetek támogatása	50 000 Ft
3.	Lakossági kölcsön nyújtás	
	Összesen:	50 000 Ft

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

Felsőmocsolád

A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatai

		Ft-ban		
Ssz.	Megnevezés	2018	2019	2020
A.	Működési bevételek			
1	Működési bevételek	1 585 300 Ft	1 800 000 Ft	1 800 000 Ft
2	Közhatalmi bevételek	11 070 000 Ft	12 000 000 Ft	12 000 000 Ft
3	Önkormányzatok műk. Tám	26 415 395 Ft	29 000 000 Ft	30 000 000 Ft
4	Kölcsönök visszatérülése	155 035 Ft		
5	Előző évi pénzmaradvány	29 084 864 Ft	30 000 000 Ft	25 000 000 Ft
6	Hitel felvétel	- Ft		
	Összesen	68 310 594 Ft	72 800 000 Ft	68 800 000 Ft
B.	Működési kiadások			
1	Személyi juttatások	13 576 020 Ft	14 000 000 Ft	15 000 000 Ft
2	Járulékok	2 265 012 Ft	3 000 000 Ft	3 500 000 Ft
3	Dologi kiadások	13 481 450 Ft	14 000 000 Ft	15 000 000 Ft
4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	4 356 880 Ft	4 200 000 Ft	4 500 000 Ft
5	Támogatásértékű működési	75 000 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft
6	Működési pénzeszköz átad.	3 704 558 Ft	8 000 000 Ft	8 500 000 Ft
7	Tartalék	2 667 674 Ft	2 000 000 Ft	2 500 000 Ft
8	Kölcsön nyújtása	- Ft	- Ft	- Ft
9	Finanszírozási kiadás	625 000 Ft	- Ft	- Ft
	Összesen	40 751 594 Ft	46 200 000 Ft	50 000 000 Ft
C.	Fejlesztési bevételek és kiadások			
	Fejlesztési bevételek			
1	Felhalmozási bevételek	113 384 157 Ft	1 000 000 Ft	1 000 000 Ft
	Fejlesztési kiadások			
1	Felhalmozási kiadások	140 943 157 Ft	27 600 000 Ft	19 800 000 Ft
	Bevételek mindösszesen	181 694 751 Ft	73 800 000 Ft	69 800 000 Ft
	Kiadások mindösszesen	181 694 751 Ft	73 800 000 Ft	69 800 000 Ft

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

Felsőmocsolád

Általános és céltartalék felosztása

e Ft-ban

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