

Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

(a módosításokkal egységes szerkezetben)

Somogyszob 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 Somogyszob Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) és szerveire, valamint az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.
- (2) E rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülő szervre és szervezetre.

2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)–(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) A költségvetési szervként működő intézmények 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.

**2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak
főösszege**

3. §

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

1 108 452 022 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel

1 108 452 022 Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

¹ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

Ezen belül:

• működési célú bevételt	269 793 084 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	269 793 084 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• a működési célú kiadásokat	904 034 691 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	904 034 691 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

Működési célú kiadáson belül:

– a személyi juttatások kiadásait	117 087 682 Ft-ban
– a munkaadókat terhelő járulékokat	22 206 090 Ft-ban
– a dologi kiadásokat	76 473 619 Ft-ban
– a speciális célú támogatásokat	14 021 000 Ft-ban
– egyéb működési célú kiadások	16 615 000 Ft-ban
– beruházási kiadásokat	15 381 300 Ft-ban
– felújítási kiadások	642 250 000 Ft-ban

• a finanszírozási célú bevételt	838 658 938 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	838 658 938 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• a finanszírozási célú kiadást	204 417 331 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	204 417 331 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

Finanszírozási kiadáson belül:

– felhalmozási tartalék:	99 463 316 Ft-ban
– megelőlegezés visszafizetése:	3 362 935 Ft-ban
– irányítószervi támogatás:	101 591 080 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, valamint az önkormányzat intézményeinek bevételeit forrásonként e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

4. Az önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei kiadási előirányzatait és ezen belül kötelező előirányzatait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint az intézmények támogatását a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként az **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület a fejlesztési előirányzatokat célonként a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület a egyéb felhalmozási célú kiadás előirányzatát a **10. melléklet** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önkormányzati költségvetési szervenként e rendelet **11. melléklete** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a **13. melléklet** szerint állapítja meg.
- (9) 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 **14. melléklete** tartalmazza.

- (10) 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 **15. melléklete** tartalmazza.

5. Általános és céltartalék

6. §

- (1) ²A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 10 000 000 Ft összegben állapítja meg.
- (2) ³A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 109 463 316 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.

6. Európai Unió projektjei

7. §

A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **17. melléklet** szerint állapítja meg.

7. A bevételi többlet kezelése

8. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a képviselő-testület 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.

² Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

³ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

- (4) Az önkormányzati költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzataikon felüli többletbevételeiket – a képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával – a tényleges többlet teljes összegű, saját hatáskörű előirányzat-módosítása után használhatják fel. A képviselő-testület ezt az előirányzat-módosítási jogosultságot indokolt esetben az érintett költségvetési szerv értesítése mellett magához vonhatja.

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

9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 285 848 533 Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 5 848 533 Ft-ot, felhalmozási célra 280 000 000 Ft-ot.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzintézettől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

9. Többéves kihatással járó feladatok

10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2018-es 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 **18. melléklet** tartalmazza.

11. A 2018. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 13/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendeletben meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti, az általános és céltartalék terhére történő átcsoportosítás jogát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:
- a) általános tartalék terhére történő átcsoportosítás joga 1 000 000 Ft erejéig, esetenként maximum 200 000 Ft-ig,
 - b) céltartalék terhére történő átcsoportosítás joga a **16. mellékletben** megjelölt közművelődési tevékenység vonatkozásában

- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az élet- és vagyónbiztonságot 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 az 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 önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül az intézmény vezetője a felelős.
- (2) Az önkormányzati költségvetési szervek éves költségvetésüket a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy kötelesek megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladataikat maradéktalanul teljesíteni tudják.
- (3) Az intézményeknél 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) Az intézmények számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellelű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) Az önkormányzati költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.

14. §

- (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 felosztásáról és az önkormányzat költségvetési szervei saját hatáskörükben kezdeményezett rendelet-módosításáról a képviselő-testület a 12. § (6) bekezdésében foglaltak szerint dönt.

12. Az intézményi előirányzat-módosítás szabályai

15. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek saját előirányzat-módosítási hatáskörükben eljárva bevételi és kiadási előirányzataik főösszegeit, ezen belül a kiemelt előirányzatokat, és ezekhez kapcsolódóan a rész-előirányzatokat felemelhetik:
- a) a tervezett összes bevételi előirányzatot meghaladó többlet-bevételeikből.
- (2) Az intézmények az (1) bekezdésben foglalt hatáskörükben eljárva tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhatnak.
- (3) Az intézmények saját hatáskörükben eljárva az intézményi költségvetést az alábbiak szerint módosíthatják:
- a) A dologi kiadási főcsoporton belül az egyes rész-előirányzatok között az előirányzatokat megváltoztathatják.
 - b) A bevételi előirányzataikon belül az egyes rész-előirányzataikat (az önkormányzati támogatás és ezen belül a működési és felhalmozási célú támogatás kivételével) megváltoztathatják.
 - c) Működési költségvetés és felhalmozási jellegű kiadások közötti előirányzat-módosítás, illetve a működési és felhalmozási célú támogatások megváltoztatása felügyeleti engedéllyel, a képviselő-testület rendelet jóváhagyása után hajtható végre. Ezen átcsoportosítás a működési hiányt hátrányosan nem befolyásolhatja, ebből eredően a gazdálkodásban zavart nem okozhat.
 - d) Az intézmény személyi juttatás és járulékai előirányzata intézményi hatáskörben csak a fenntartó engedélyével, a jogszabályi előírások figyelembe vételével módosítható.
- (4) A 2018. évi költségvetési maradvány jóváhagyását követően a költségvetési maradványból intézményi hatáskörben személyi juttatásra a feladatmaradás tételeivel korrigált maradvány használható fel.
- (5) Az intézmény a saját hatáskörű előirányzat-módosításairól a képviselő-testületet negyedévenként köteles tájékoztatni, a változásról a jegyző előkészítésében a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.

13. Létszám- és bérigazgatással kapcsolatos előírások

16. §

- (1) A polgármester, illetve az önkormányzati költségvetési szervek vezetői önálló létszám- és bérigazgatási jogkörükben eljárva az önkormányzat, illetve intézmény részére engedélyezett létszám (álláshely) előirányzatot a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani.

- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem léphetik túl.
- (3) Az intézmény csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) Az intézménynél keletkezett bérmaradványból jutalom kifizetésére – kivéve a többletbevételből történő kifizetést – csak abban az esetben kerülhet sor, ha az intézmény valamennyi jogszabály szerinti fizetési kötelezettségét teljesíti.
- (5) Az intézménynél túlóra, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával nem kerülhet sor.
- (6) A képviselő-testület a közalkalmazotti illetmények megállapításánál csak a törvény által kötelezően előírt, illetve a képviselő-testület által engedélyezett átsorolások, illetve kedvezmények költségeire biztosít önkormányzati támogatást.

17. §

- (1) A képviselő-testület a Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatalánál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetmény alapot a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-ától eltérően 50 000 forintban állapítja meg.
- (2) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott középfokú végzettségű köztisztviselők részére 20%-os mértékű illetménykiegészítést biztosít.
- (3) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal által jutalmazására tervezett előirányzatot az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-a.

18. §

- (1) A képviselő-testület az Önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket), akik az egészségpénztárnak már tagjai, illetve tagként belépnek 4 000 Ft/fő/hó munkáltatói hozzájárulást biztosít. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulék befizetési kötelezettségek teljesítését.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) 8 000 Ft/fő/hó készpénz munkáltatói hozzájárulást biztosít. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulék befizetési kötelezettségek teljesítését.
- (3) A képviselő-testület a Somogyszobi Óvodánál foglalkoztatott közalkalmazottak és munkavállalók részére (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) ún. SZÉP kártya vendéglátás alszámlájára történő átutalással 12 417 Ft/fő/hó béren kívüli juttatást biztosít.

- (4) A képviselő-testület Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal Közszolgálati Szabályzata szerint cafetéria-juttatásban részesülő személyek vonatkozásában a cafetéria-juttatás 2018. évi keretösszegét 2 000 000 Ft-ban állapítja meg. A megállapított összeg a munkáltató által megfizetendő járulékokat is magában foglalja.
- (5) A képviselő-testület a jogviszonyban álló valamennyi foglalkoztatott részére - (kivéve közfoglalkoztatásban résztvevőket) – 1 000 Ft/fő/hó összeget biztosít a munkabér bankszámlára történő utalás költségterítésére. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulék befizetési kötelezettségek teljesítését.
- (6) Illetményelőleg csak abban az esetben állapítható meg a kérelmező foglalkoztatott részére, amennyiben az illetményelőleg állományi számlája a kérelem benyújtásakor
- Somogyszob Községi Önkormányzat esetében a 500 000 Ft-ot,
 - Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal esetében az 1 000 000 Ft-ot,
 - Somogyszobi Óvoda esetében az 500 000 Ft-ot
- nem haladja meg.

14. Az intézményi támogatás pénzellátási rendje

19. §

- (1) A Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési támogatását a képviselő-testület az intézmény kötelezettség-vállalásával egy időben biztosítja, mely finanszírozás nem haladhatja meg a havi 1/12-ed rész szerinti ütemezést. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a polgármester engedélyével lehet.
- (2) A Somogyszobi Óvoda pénzellátási rendszerénél a kötelezettség vállalása nem haladhatja meg a kiadások saját bevétellel korrigált 1/12-ed rész szerinti ütemezését. Ettől eltérni csak a beruházások és felújítások esetén, illetve a polgármester engedélyével lehet.

15. A költségvetési szervek költségvetési maradványa

20. §

- (1) Az önkormányzat, valamint költségvetési szervei költségvetési maradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetésképtelenség miatt veszélybe kerül.

16. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje

21. §

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

- (2) A Somogyszobi Vasutas Sportegyesület és a Somogyszobi Judo Club részére megállapított támogatás pénzellátása a felmerült kiadások arányában, előzetes írásos kérelem engedélyeztetését követően kerülhet sor. A kérelem teljesítését a polgármester engedélyezheti.

17. Az önkormányzat által felügyelt költségvetési szervezetekben szakmai alapfeladat keretében szellemi tevékenység szolgáltatási szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételének szabályai

22. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési szerveinél, 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 megkötni.
- (3) A szerződéskötés feltétele, hogy
- a) a költségvetési szerv az adott feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személyt nem foglalkoztat, vagy
 - b) eseti, nem rendszeres jellegű feladat ellátása szükséges és a költségvetési szervek belül a feladat ellátásához megfelelő szakértelemmel rendelkező személy átmenetileg nem áll rendelkezésre.
- (4) Jogszabályban vagy a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatban meghatározott vezetői feladat ellátására szolgáltatási szerződés nem köthető.
- (5) A feladat ellátásának – a fenntartóval egyeztetett - részletes feltételeit, az ellátható feladatokat a költségvetési szerv ügyrendjében, illetve szervezeti és működési szabályzatában 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.

18. Egyéb rendelkezések

23. §

- (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.

24. §

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester az önkormányzat 2018. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 17/2017. (XII. 20.) rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

19. Záró rendelkezések

25. §

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

26. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2018. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 17/2017. (XII. 20.) önkormányzati rendelet.

(A rendelet mellékletei 1-től 18-ig terjednek.)


Eller János
 polgármester




Nagy Zoltán Sándorné
 jegyző

1. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
CIMRENDJE**

Megnevezés
1. Az önkormányzat költségvetési szervei
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
Somogyszobi Óvoda
2. Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek

42. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat köt. feladat		Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. feladat
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat		
MŰKÖDÉSI CÉL				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	5 848 533	5 848 533		
Összesen:	5 848 533	5 848 533		
FELHALMOZÁSI CÉL				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás összesen	280 000 000	268 892 780		
ebből : lekötött betét	80 000 000	80 000 000		
Összesen:	280 000 000	268 892 780		
Mindösszesen:	285 848 533	274 741 313		

⁴ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

3. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
KIADÁS				
Működési cél				
Felhalmozási cél				
Kiadás összesen:	0			
BEVÉTEL				
Működési cél				
Felhalmozási cél				
Bevétel összesen:	0			

54. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyzsb Községi Önkormányzat és intézményei
2018. évi nettósított bevételei

Megnevezés	Önkormányzat		Közös Hivatal		Óvoda		Önkorm. Köt. Feladat		Önkorm. Önként vállalt feladat		Ft-ban	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti	Módosított
											előirányzat	előirányzat
B1 Működési támogatások áht-n belülről	110 697 023	138 197 902	0	1 450 769	0	0	110 697 023	139 648 671				
B3 Közhatalmi bevételek	78 638 057	78 637 899	0	0	0	0	78 638 057	78 637 899				
B4 Működési bevételek:	11 962 525	13 200 359	78 000	78 000	29 584 470	29 584 470	41 624 995	42 862 829				
B5 Immaterialis javak értékesítése	0	100 000	0	0	0	118 110	0	218 110				
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	53 045	8 425 575	0	0	0	0	53 045	8 425 575				
Tárgyévi működési bevétel	201 350 650	238 561 735	78 000	1 528 769	29 584 470	29 702 580	231 013 120	269 793 084				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	1 395 000	0	0	0	0	0	1 395 000				
B8 Finanszírozási bevétel:	5 848 533	5 848 533	0	0	0	0	5 848 533	5 848 533				
B813 előző évi költségvetési maradvány	5 848 533	5 848 533	0	0	0	0	5 848 533	5 848 533				
Működési bevétel összesen	207 199 183	245 805 268	78 000	1 528 769	29 584 470	29 702 580	236 861 653	277 036 617				
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	455 032 324	455 032 324	0	0	0	0	455 032 324	455 032 324				
Tárgyévi felhalmozási bevétel	455 032 324	455 032 324	0	0	0	0	455 032 324	455 032 324				
B8 Finanszírozási bevétel:	280 000 000	268 892 780	45 236 050	47 013 834	56 355 030	60 476 467	381 591 080	376 383 081				
B813 Előző évi felhalmozási maradvány	280 000 000	188 892 780	0	1 777 784	0	4 121 437	280 000 000	194 792 001				
ebből B814 Felhalmozási bevétel	3 362 935	0	0	0	0	0	3 362 935	0				

B816 Központi, irányítószertervi támogatás	0	0	45 236 050	45 236 050	56 355 030	56 355 030	101 591 080	101 591 080		
B817 Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	80 000 000	0	0	0	0	0	80 000 000		
Fellhozási bevétel összesen	735 032 324	723 925 104	45 236 050	47 013 834	56 355 030	60 476 467	836 623 404	831 415 405		
Bevétel mindösszesen	945 231 787	969 730 372	45 314 050	48 542 603	85 939 500	90 179 047	1 076 847 992	1 108 452 022		

**Somogyzsb Községi Önkormányzat és intézményei
2018. évi nettósított kiadásai**

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzat		Községi hivatal		Óvoda		Önkorm. Köt. Feladat		Önkorm. Önként vállalt feladat		Államigazg. feladat	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K1 személyi jellegű kiadások	31 825 400	43 379 402	31 544 000	33 844 280	40 664 000	39 864 000	104 033 400	117 087 682				
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	6 026 300	7 926 320	6 479 770	6 479 770	7 800 000	7 800 000	20 306 070	22 206 090				
K3 Dologi jellegű kiadások	29 221 403	29 221 319	6 950 000	7 598 553	36 914 200	39 653 747	73 085 603	76 473 619				
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	11 061 000	14 021 000	0	0	0	0	11 061 000	14 021 000				
K5 Egyéb működési célú kiadások	14 215 000	16 615 000	0	0	0	0	14 215 000	16 615 000				
K5 Egyéb működési célú kiadások	4 215 000	6 615 000	0	0	0	0	4 215 000	6 615 000				
K513 Működési tartalék	10 000 000	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000				
Működési kiadás összesen	92 349 103	111 163 041	44 973 770	47 922 603	85 378 200	87 317 747	222 701 073	246 403 391				

K6 Beruházási kiadások	11 900 000	11 900 000	340 000	620 000	561 300	2 861 300	12 801 300	15 381 300		
K7 Felújítási kiadások	642 250 000	642 250 000	0		0		642 250 000	642 250 000		
Költségvetési kiadások (K1-K8)	746 499 103	765 313 041	45 313 770	48 542 603	85 939 500	90 179 047	877 752 373	904 034 691		
K513 Finanszírozási tartalék	93 778 669	99 463 316		0	0	0	93 778 669	99 463 316		
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 362 935	3 362 935	0		0		3 362 935	3 362 935		
K915 Finanszírozási kiadások	101 591 080	101 591 080	0		0		101 591 080	101 591 080		
Finanszírozási kiadások (K9)	198 732 684	204 417 331	0	0	0	0	198 732 684	204 417 331		
Működési, Finanszírozási kiadás mindösszesen:	945 231 787	969 730 372	45 313 770	48 542 603	85 939 500	90 179 047	1 076 847 992	1 108 452 022		

65. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
kölségvetési bevételei forrásonként

Ft-ban

Somogyszob községi önkormányzat 2018. évi bevételei forrásonként				
Működési bevétel	Önkormányzati köt. feladat		Önkorm. önként vállalt feladat	Államig- feladat
	Eredeti ei.	Módosított ei.		
B1 Működési támogatások államháztartáson belülről	110 697 023	138 197 902		
B11 Önkormányzatok működési támogatásai	95 444 962	98 214 865		
- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	39 357 085	39 681 285		
- Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	31 983 167	31 983 167		
- Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	22 194 120	22 194 120		
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 910 590	1 910 590		
- Bérkompenzáció, szociális tűzifa kiegészítése		2 445 703		
B16 Egyéb működési célú támogatások	15 252 061	39 983 037		
TB pénzügyi alapjaitól	3 996 000	3 996 000		
START illegális 54	904 980	904 980		
START belvíz 55	904 980	904 980		
START földút 56	904 980	904 980		
START közút 57	1 411 676	1 411 676		
Közfoglakoztatás 60	904 980	904 980		
Közfoglakoztatás 61		956 414		
Közfoglakoztatás 62		6 185 217		
Közfoglakoztatás 63		6 699 077		
Közfoglakoztatás 64		6 668 216		
Közfoglakoztatás 65		1 537 682		
Közfoglakoztatás 67		2 684 370		
- Települési önkormányzattól átvett hozj (Kaszó) Hivatal	1 559 142	1 559 142		
- Települési önkormányzattól átvett hozj (Bolhás) Hivatal	2 598 570	2 598 570		
- Települési önkormányzattól átvett hozj (Bolhás) Óvoda	2 066 753	2 066 753		
B3 Közhatalmi bevételek	78 638 057	78 637 899		
B34 Vagyoni típusú adók	3 844 740	3 844 740		
kommunális adó	3 844 740	3 844 740		
B35 Termékek és szolgáltatások adói	72 278 184	72 278 026		
iparüzési adó	59 169 570	59 169 570		
gépjárműadó	13 108 614	13 108 456		

6 Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

B36 Egyéb közhatalmi bevétel	2 515 133	2 515 133		
Idegen bevételek	2 227 442	2 227 442		
pótlék	142 834	142 834		
talajterhelési díj	144 857	144 857		
B4 Működési bevételek:	11 962 525	13 200 359		
szolgáltatások ellenértéke	3 300 000	3 300 000		
bérleti díj	600 000	600 000		
tulajdonosi bevételek	7 000 000	8 237 834		
kamat bevétel	500 000	500 000		
egyéb működési bevétel	562 525	562 525		
B5 felhalmozási bevétel	0	100 000		
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	53 045	8 425 575		
kölcsön törlesztés	53 045	8 372 530		
B8 Finanszírozási bevétel:	56 241 849	56 241 849		
előző évi költségvetési maradvány	56 241 849	56 241 849		
Működési bevétel összesen:	257 592 499	294 803 584		
B2 Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	455 032 324	455 032 324		
TOP-141-15 óvoda régi szárny felújítása pályázat	1 970 000	1 970 000		
TOP-321-15 iskola felújítás pályázat	10 912 324	10 912 324		
VP külterületi utak eszközfejlesztés	9 400 000	9 400 000		
KEOP szennyvízfelújítás	414 600 000	414 600 000		
EFOP Rinyamenti közösségaz Emberekért	11 650 000	11 650 000		
VP Leader Térségek közötti együttműködés	3 000 000	3 000 000		
TOP Rinyamenti gasztronómiai és kulturális maraton	2 500 000	2 500 000		
VP Leader Közösségi célú fejlesztés	1 000 000	1 000 000		
B5 Tárgyi eszköz értékesítés	0	0		
B7 Felhalmozási bevétel		1 395 000		
Tárgyévi felhalmozási bevétel:	455 032 324	455 032 324		
B8 Finanszírozási bevétel:	280 000 000	268 892 780		
előző évi költségvetési maradvány	280 000 000	188 892 780		
lekötött betét	0	80 000 000		
Felhalmozási bevétel összesen:	735 032 324	723 925 104		
Működési, finanszírozási bevétel összesen:	945 231 787	969 630 372		

**Somogyzombi Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi bevételei kiemelt előirányzatokként**

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	1 450 769
ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	1 450 769
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	76 000	76 000
Egyéb működési bevételek (B411)	2 000	2 000
Működési bevételek (B4)	78 000	78 000
Költségvetési bevételek (B1-B7)	0	1 528 769
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	1 777 784
Maradvány igénybevétele (B813)	0	1 777 784
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	45 236 050	45 236 050
Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	45 236 050	47 013 834
Finanszírozási bevételek (B8)	45 314 050	47 013 834
Bevételek összesen	45 314 050	48 542 603

Somogyzombi Óvoda 2018. évi bevételei kiemelt előirányzatokként

Ft-ban

Megnevezés	Óvodás étkeztetés		Iskolás étkeztetés		Vendég étkeztetés		Egyéb bevétel		Összesen	
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Szolgáltatások ellenértéke (B402)	0	0	0	0	21 603 200	21 603 200	0	0	21 603 200	21 603 200
Ellátási díjak (B405)	393 000	393 000	2 401 380	2 401 380	0	0	0	0	2 794 380	2 794 380
Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	83 550	83 550	510 530	510 530	4 592 810	4 592 810	0	0	5 186 890	5 186 890
Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési bevételek (B4)	476 550	476 550	2 911 910	2 911 910	26 196 010	26 196 010	0	0	29 584 470	29 584 470
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)	0	0	0	0	0	0	0	118 110	0	118 110
Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0	118 110	0	118 110
Költségvetési bevételek (B1-B7)	476 550	476 550	2 911 910	2 911 910	26 196 010	26 196 010	0	118 110	29 584 470	29 702 580
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0	0	0	0	0	4 121 437	0	4 121 437
Központi, irányító szervi támogatás (B816)	0	0	0	0	0	0	56 355 030	56 355 030	56 355 030	56 355 030
Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	0	0	0	56 355 030	60 476 467	56 355 030	60 476 467
Bevételek összesen	476 550	476 550	2 911 910	2 911 910	26 196 010	26 196 010	56 355 030	60 594 577	85 939 500	90 179 047

76. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	16 912 957	28 161 994
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 043 028	1 043 028
Közlekedési költségtérítés (K1109)	60 000	60 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	84 000	84 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	155 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	18 099 985	21 274 985
Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	10 756 200	10 756 200
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	1 578 000	1 728 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	1 391 180	1 391 180
Külső személyi juttatások (K12)	13 725 380	13 875 380
Személyi juttatások (K1)	31 825 365	43 379 402
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 026 320	7 926 320
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	435 000	435 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 002 000	5 002 000
Készletbeszerzés (K31)	5 437 000	5 437 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	125 000	125 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	256 000	256 000
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	381 000	381 000
Közüzemi díjak (K331)	3 829 000	3 829 000
Vásárolt élelmiszer (K332)	700 000	700 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	3 000 000	3 000 000
Közvetített szolgáltatások (K335)	110 000	110 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	1 500 000	1 500 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	9 550 000	9 550 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	18 689 000	18 689 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	60 000	60 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 350 000	4 349 817
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	183
Kamatkiadások (K353)	0	4 161
ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0
Egyéb dologi kiadások (K355)	300 000	300 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	4 650 000	4 654 161
Dologi kiadások (K3)	29 217 000	29 221 161
Családi támogatások (K42)	561 000	561 000
Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	10 500 000	13 460 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)	0	0
ebből: köztemetés [Szocvtv. 48.§] (K48)	0	0
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48)	0	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	11 061 000	14 021 000

7 Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (K506)	940 000	1 340 000
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506)	0	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	3 275 000	5 275 000
ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0
ebből: háztartások (K512)	0	0
ebből: pénzügyi vállalkozások (K512)	0	0
Tartalékok (K513) Működési +Finanszírozási	93 363 251	109 463 316
Egyéb működési célú kiadások (K5)	97 578 251	116 078 316
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	10 960 000	10 960 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	940 000	940 000
Beruházások (K6)	11 900 000	11 900 000
Ingatlanok felújítása (K71)	505 710 000	505 710 000
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	136 540 000	136 540 000
Felújítások (K7)	642 250 000	642 250 000
Költségvetési kiadások (K1-K8)	746 861 758	765 313 041
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	3 362 935	3 362 935
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	101 591 080	101 591 080
Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	104 954 015	104 954 015
Finanszírozási kiadások (K9+K513)	198 732 684	204 417 331
Kiadások összesen	945 231 787	969 730 372

Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	27 228 800	28 868 800
Normatív jutalmak (K1102)	1 361 440	1 361 440
Céljuttatás, projektprémium (K1103)	120 000	120 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	1 341 040	1 341 040
Ruházati költségtérítés (K1108)	120 000	120 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	264 000	264 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	658 000	658 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	100 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	351 000	351 000
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	100 000	660 000
Személyi juttatások (K1)	31 544 280	33 844 280
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	6 479 770	6 479 770
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	350 000	350 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	810 000	1 663 553
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	455 000	455 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	210 000	210 000
Közüzemi díjak (K331)	1 100 000	1 100 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	400 000	175 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	645 000	645 000
Egyéb szolgáltatások (K337)	1 120 000	1 120 000
Szolgáltatási kiadások (K33)	3 265 000	3 040 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	750 000	750 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 100 000	1 100 000
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	20 000
Egyéb dologi kiadások (K355)	10 000	10 000
Dologi kiadások (K3)	6 950 000	7 598 553
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	190 000	190 000
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	100 000	355 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	50 000	75 000
Beruházások (K6)	340 000	620 000
Költségvetési kiadások (K1-K8)	45 314 050	48 542 603

Somogyszobi óvoda 2018. évi kiadásai kiemelt előirányzatonként

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	37 000 000	36 020 000
Béren kívüli juttatások (K1107)	2 025 000	2 025 000
Közlekedési költségtérítés (K1109)	155 000	155 000
Egyéb költségtérítések (K1110)	164 000	164 000
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	0	180 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	39 344 000	38 544 000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	595 500	595 500
Egyéb külső személyi juttatások (K123)	724 500	724 500
Külső személyi juttatások (K12)	1 320 000	1 320 000
Személyi juttatások (K1)	40 664 000	39 864 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	7 800 000	7 800 000
ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0
ebből: rehabilitációs hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0
Szakmai anyagok beszerzése (K311)	292 000	410 110
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	22 914 000	24 135 437
Készletbeszerzés (K31)	23 206 000	24 545 547
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	75 500	75 500
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	62 700	62 700
Kommunikációs szolgáltatások (K32)	138 200	138 200
Közüzemi díjak (K331)	3 067 790	4 467 790
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	627 000	627 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	737 760	737 760
Egyéb szolgáltatások (K337)	836 450	836 450
Szolgáltatási kiadások (K33)	5 269 000	6 669 000
Kiküldetések kiadásai (K341)	28 200	28 200
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	5 669 800	5 669 800
Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 603 000	2 603 000
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	8 272 800	8 272 800
Dologi kiadások (K3)	36 914 200	39 653 747
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	280 300	280 300
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	162 000	2 262 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	119 000	319 000
Beruházások (K6)	561 300	2 861 300
Költségvetési kiadások (K1-K8)	85 939 500	90 179 047

87. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
működési kiadásai szakfeladat szerinti bontásban

Ft-ban

Az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatai szakfeladatonként	Személyi juttatás		Munkaadót terhelő járulékok		Dologi kiadások		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Összesen	Összesen
Jogalkotási és igazgatási tevékenység	12 275 428	12 275 428	3 095 722	3 095 722	4 000 000	3 637 103	19 371 150	19 008 253
Zöldterület kezelés	2 347 214	2 347 214	489 185	489 185	2 500 000	2 500 000	5 336 399	5 336 399
Közutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Lakóingatlan bérbeadása és üzemeltetése	0	0	0	0	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Köztetető fenntartása és működése	0	0	0	0	1 650 000	1 650 000	1 650 000	1 650 000
Közvilágítás	0	0	0	0	3 300 000	3 300 000	3 300 000	3 300 000
Községgazdálkodási máshová nem sorolható tevékenység	7 997 715	7 997 715	1 477 240	1 477 240	6 150 000	6 150 000	15 624 955	15 624 955
Közfoglalkoztatási programok	3 930 106	15 484 108	617 744	2 534 535	0	0	4 547 850	18 018 643
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	3 696 937	3 696 937	8 968	8 968	1 470 000	1 470 000	5 175 905	5 175 905
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	0	0	0	0	1 670 000	1 670 000	1 670 000	1 670 000
Vízi közművek üzemeltetése	0	0	0	0	150 000	150 000	150 000	150 000
Kultúrház	750 000	750 000	153 621	153 621	950 000	950 000	1 853 621	1 853 621
Közművelődési tevékenység	348 000	348 000	70 209	70 209	847 429	847 429	1 265 638	1 265 638
Könyvtár	480 000	480 000	96 840	96 840	250 000	250 000	826 840	826 840
Szünidei étkeztetés	0	0	0	0	896 629	896 629	896 629	896 629
Kötelező feladat összesen:	31 825 400	43 379 402	6 009 529	7 926 320	29 584 058	29 221 161	60 926 450	80 526 883
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:								
Államigazgatási feladatok:								
Mind összesen:	31 825 400	43 379 402	6 009 529	7 926 320	29 584 058	29 221 319	60 926 450	80 526 883

Ft-ban

Megnevezés	Önkorm. köt. feladat		Önkorm. önként vállalt feladat	Államig. Feladat
	Eredeti ei.	Módosított ei.		
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	11 061 000	14 021 000		
<i>K42 gyermekvédelmi támogatás</i>	<i>561 000</i>	<i>561 000</i>		
<i>K48 Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</i>	<i>10 500 000</i>	<i>13 460 000</i>		
- települési támogatás (létfenntartási)	500 000	500 000		
- települési támogatás (temetési)	500 000	500 000		
- települési támogatás (hulladék díj)	8 500 000	8 500 000		
- térítési díj támogatás	1 000 000	1 000 000		
- szociális tűzifa	0	2 960 000		
K5 Egyéb működési célú kiadások	4 215 000	6 615 000		
<i>K506 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre</i>	<i>940 000</i>	<i>1 340 000</i>		
Rinyamenti Kistérség Többcélú Önkormányzati Társulás hozzájárulás	940 000	1 340 000		
<i>K512 Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:</i>	<i>3 275 000</i>	<i>5 275 000</i>		
Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	375 000	375 000		
Somogyszobi Vasutas SE támogatása	1 400 000	1 400 000		
Somogyszobi Judo Club támogatása	1 000 000	1 000 000		
Civil szervezetek, egyházak támogatása	200 000	2 500 000		
Speciális célú támogatások összesen:	15 276 000	20 636 000		

**2018. évi finanszírozási kiadások
K9.**

Ft-ban

Intézmény megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
K914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 362 935	3 362 935
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal	45 236 050	45 236 050
Somogyszobi Óvoda	56 355 030	56 355 030
K915 Finanszírozási kiadások	101 591 080	101 591 080
K9 összesen	104 954 015	104 954 015

8. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
beruházási kiadásai feladatonként
K6.

Ft-ban

Önkormányzatok kötelező feladatai:	Előirányzat
Szerszámok, üzemeltetési eszközök	500 000
VP külterületi utak eszközfejlesztés	10 400 000
VP Leader közösségi célú fejlesztés	1 000 000
Kötelező feladat összesen:	11 900 000
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:	
Államigazgatási feladatok:	
M i n d ö s s z e s e n :	11 900 000

9. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
felújítási kiadásai célonként
K7.

Ft-ban

Önkormányzatok kötelező feladatai:	
Pályázati forrásból megvalósuló feladatok	573 250 000
„Somogyszobi Óvoda felújítása” TOP-141-15	50 000 000
„Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése” (Iskola) TOP-321-15	97 000 000
KEOP szennyvíztelep felújítás	414 600 000
EFOP Rinyamenti közösségaz Emberekért	11 650 000
Saját forrásból megvalósuló feladatok	39 500 000
Iskola tetőfelújítás	25 000 000
Kossuth u 13 sz ingatlan felújítás	5 000 000
Kossuth u park felújítás	5 000 000
Közös Hivatal belső felújítás	2 500 000
Urnafal bővítés	2 000 000
Egyéb feladatok	29 500 000
0193 hrsz. Út (Mákos dűlő) aszfaltozása	10 000 000
Klubok Háza villamoshálózat felújítása	1 000 000
Eötvös u 7. ingatlan tető felújítás	1 500 000
Utcabútorok felújítása	1 000 000
Közvilágítás korszerűsítés	16 000 000
Kötelező feladat összesen:	642 250 000
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:	
Államigazgatási feladatok:	
M i n d ő s s z e s e n :	642 250 000

10. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. Köt. feladat	Önkorm. Önként vállalt feladat	Államig. Feladat
ÖSSZESEN:	0			

11. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat és intézményei
2018. évi
létszám előirányzata**

Megnevezés (létszám előirányzat)	(fő)
Önkormányzat: polgármester + közalkalmazottak	3
Önkormányzat egyéb jogviszony	5
Somogyszobi Közös Önkormányzati Hivatal	9
Somogyszobi Óvoda	14
Statisztikai létszám előirányzat átlag összesen:	31

⁹12. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
Közfoglalkoztatott létszám-előirányzata**

Megnevezés	Létszám előirányzat	Módosított létszám előirányzat
START illegális 54	5	0
START belvív 55	5	0
START földút 56	5	0
START közút 57	7	0
Közfoglalkoztatás 60	1	1
Közfoglalkoztatás 61	1	1
Közfoglalkoztatás 62	-	5
Közfoglalkoztatás 63	-	5
Közfoglalkoztatás 64	-	5
Közfoglalkoztatás 65	-	5
Közfoglalkoztatás 67	-	5
Statisztikai létszám előirányzat átlag összesen:	13	27

⁹ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

13. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi
közvetett támogatásai

Ft-ban

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

14. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyszob Községi Önkormányzat
2018. évi

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

Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügyletek összege
ÖSSZESEN:	0

15. melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Saját bevételek	2018	2019	2020	2021
Helyi adóból származó bevétel	78 638 057	78 638 057	78 638 057	78 638 057
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	0	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	100 000	100 000	100 000	100 000
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0	0
Összesen:	78 738 057	78 738 057	78 738 057	78 738 057
Az adott év saját bevétel 50%-a	39 369 029	39 369 029	39 369 029	39 369 029
Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke	0	0	0	0
Teherbírási	39 369 028	39 369 028	39 369 028	39 369 028

Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2018	2019	2020	2021
Hitel, kölcsön				
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 különbözőzeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege				
Összesen:	0	0	0	0

¹⁰16. számú melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

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

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
Működési célú tartalék:	10 000 000	10 000 000
Közművelődési célú	5 000 000	5 000 000
Általános célú	5 000 000	5 000 000
Felhalmozási célú tartalék:	93 363 251	99 463 216
Környezetvédelmi feladatok	163 670	163 670
üzemeltetési díj tartalék (víz)	12 097 464	12 097 464
üzemeltetési díj tartalék (csatorna)	53 513 343	53 513 343
Óvoda felújítás	10 000 000	10 000 000
Önkormányzat energetikai felújítása	12 500 000	12 500 000
Egyéb feladatok	27 588 774	11 188 739
Tartalék összesen:	103 363 251	109 463 316

¹⁰ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

17. számú melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

**Somogyzsb Községi Önkormányzat
2018. évi
Európai Uniói projektjei**

Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	EU pályázati támogatás	Saját forrás
TOP-141-15 „Somogyzsb Óvoda felújítás	50 000 000	40 000 000	10 000 000
TOP-321-15 „Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése”	97 000 000	72 000 000	25 000 000
KEOP Szennyvíztelep felújítás	414 600 000	414 600 000	
TOP Rinyamenti gasztronómiai és kulturális maraton	2 500 000	2 500 000	
EFOP Rinyamenti Közösség az Emberekért	11 650 000	11 650 000	
Ö s s z e s e n :	575 750 000	540 750 000	35 000 000

¹¹18. számú melléklet a 7/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelethez

Somogyzsb Községi Önkormányzat és intézményei
2018. évi
előirányzat-felhasználási ütemterve

Ft-ban

Megnevezés	Bevételek												Összesen
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
B1 Működési támogatások áht-n belülről	16 757 841	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	11 171 894	139 648 671
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	54 603 879	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	36 402 586	455 032 324
B3 Közhatalmi bevételek	9 436 548	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	6 291 032	78 637 899
B4 Működési bevételek:	5 143 539	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	3 429 026	42 862 829
B5 TE, Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0	0	218 110	0	0	0	0	0	0	218 110
B6 Működési célú átvett pénzeszköz	1 011 069	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	674 046	8 425 575
B7 Átvett pénzeszközök	0	0	0	0	1 395 000	0	0	0	0	0	0	0	1 395 000
B8 Finanszírozási bevétel:	45 867 794	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	30 578 529	382 231 614
Bevétel mindösszesen:	132 820 669	88 547 113	88 547 113	88 547 113	89 942 113	88 765 223	88 547 113	88 547 113	88 547 113	88 547 113	88 547 113	88 547 113	1 108 452 022

¹¹ Módosította: 11/2018. (VIII. 30.) önkormányzati rendelet

Kiadások													
Megnevezés	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	Összesen
K1 Személyi jellegű kiadások	14 050 522	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	9 367 015	117 087 682
K2 Munkaadókat terhelő járulékok	2 664 731	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	1 776 487	22 206 090
K3 Dologi kiadások	9 176 834	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	6 117 890	76 473 619
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1 682 520	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	1 121 680	14 021 000
K5 Egyéb működési célú kiadások	1 993 800	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	1 329 200	16 615 000
K6 Beruházási kiadások	1 845 756	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	1 230 504	15 381 300
K7 Felújítási kiadások	77 070 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	51 380 000	642 250 000
K915 Finanszírozási kiadások	24 530 080	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	16 353 386	204 417 331
Kiadás mindösszesen:	133 014 243	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	88 676 162	1 108 452 022

