

Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

(a módosításokkal egységes szerkezetben)

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

1. A rendelet hatálya

1. §

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

2. §

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

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

3. §

- (1) ¹A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését
95.498.484 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel
95.498.484 Ft tárgyévi költségvetési kiadással
állapítja meg.

Ezen belül:

• a működési célú bevételt	23.623.010 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	23.623.010 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft

¹ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

• a működési célú kiadásokat	23.623.010 Ft-ban
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	23.623.010 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
Működési célú kiadások belül:	
- a személyi juttatások kiadásait	8.949.983 Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	1.866.914 Ft-ban
- a dologi kiadásokat	3.580.616 Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	7.115.303 Ft-ban
- a finanszírozási kiadásokra	331.387Ft-ban
- az általános és céltartalékot	1.778.807 Ft-ban
• a felhalmozási célú bevételt	71.875.474 Ft-ban
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	71.875.474 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
• a felhalmozási célú kiadást	71.875.474 Ft-ban
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	71.875.474 Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 Ft
Felhalmozási kiadások belül:	
- a beruházási kiadást	5.411.499 Ft-ban
- a felújítási kiadást	8.399.954 Ft-ban
- az egyéb felhalmozási célú kiadást	300.000 Ft-ban
- a céltartalékot	57.764.021 Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt, vállalkozási maradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban az **4. melléklet** tartalmazza.

3. Az önkormányzat bevételei

4. §

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

4. Az önkormányzat kiadásai

5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az egyéb felhalmozási célú előirányzatát a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **11. melléklet** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi közvetett támogatásait a **12. melléklet** szerint állapítja meg.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

5. Európai Unió projektjei

6. §

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

6. A bevételi többlet kezelése

7. §

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

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

8. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 20.203.243 Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 815.751 Ft-ot, felhalmozási célra 19.387.492 Ft-ot.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyi testülettől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

8. Általános és céltartalék

9. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 706.295 Ft összegben állapítja meg.
- (2) ²A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 59.242.828 Ft összegben a **16. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

9. Többséges kihatással járó feladatok

10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2017-os évre és az azt követő évekre kihatással járó feladata.

² Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

10. Előirányzat-felhasználási ütemterv

11. §

A 2017. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **17. melléklet** tartalmazza.

III.

11. A 2017. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

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

13. §

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

- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztására a 12. § (6) bekezdése az irányadó.

12. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

14. §

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

13. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje

15. §

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

14. Egyéb rendelkezések

16. §

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2017. 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 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

17. §

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester az önkormányzat 2017. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 14/2016. (XII. 15.) rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

15. Záró rendelkezések**18. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2017. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 14/2016. (XII. 15.) önkormányzati rendelet.

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



Hajdu Tibor
polgármester



Nagy Zoltán Sándorné
jegyző

1. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez**Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
CIMRENDJE**

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

³2. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
bevételei és kiadásai**

Megnevezés	Önkormányzat kötelező feladat		Önként vállalt feladat		Államigazg. feladat		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
Működési bevétel								
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	8 284 667	11 676 894	-	-	-	-	8 284 667	11 676 894
Egyéb működési támogatások (B16)	814 486	1 652 218	-	-	-	-	814 486	1 652 218
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről (B2):	33 400	33 400	-	-	-	-	33 400	33 400
Közhatalmi bevételek (B3)	7 410 000	7 871 111	-	-	-	-	7 410 000	7 871 111
Működési bevételek (B4)	1 037 000	1 093 636	-	-	-	-	1 037 000	1 093 636
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	480 000	480 000	-	-	-	-	480 000	480 000
Tárgyévi bevétel összesen:	18 059 553	22 807 259	-	-	-	-	18 059 553	22 807 259
Finanszírozási bevételek:	815 751	815 751	-	-	-	-	815 751	815 751
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	815 751	815 751	-	-	-	-	815 751	815 751
Működési bevétel összesen:	18 875 304	23 623 010	-	-	-	-	18 875 304	23 623 010
Felhalmozási bevétel								
Egyéb felhalmozási támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási bevétel (B5)	700 000	750 000	-	-	-	-	700 000	750 000
Tárgyévi bevétel összesen:	700 000	750 000	-	-	-	-	700 000	750 000

³ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

Finanszírozási bevételek (B8):	19 387 492	71 125 474	-	-	-	-	19 387 492	71 125 474
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B813)	19 387 492	20 125 474	-	-	-	-	19 387 492	20 125 474
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)		51 000 000	-	-	-	-		51 000 000
Felhalmozási bevétel összesen:	20 087 492	71 875 474	-	-	-	-	20 087 492	71 875 474
Bevétel mindösszesen:	38 962 796	95 498 484	-	-	-	-	38 962 796	95 498 484
Működési kiadás								
Személyi juttatás (K1)	7 589 999	8 949 983	-	-	-	-	7 589 999	8 949 983
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	1 632 038	1 866 914	-	-	-	-	1 632 038	1 866 914
Dologi kiadás (K3)	3 459 500	3 580 616	-	-	-	-	3 459 500	3 580 616
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 150 000	1 036 923	-	-	-	-	1 150 000	1 036 923
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre (K506)	1 571 400	1 621 080	-	-	-	-	1 571 400	1 621 080
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül (512)	751 000	4 457 300	-	-	-	-	751 000	4 457 300
Finanszírozási kiadások (K9)	331 387	331 387	-	-	-	-	331 387	331 387
Tartalék (K513)	1 239 980	1 778 807	-	-	-	-	1 239 980	1 778 807
Működési kiadás összesen:	17 725 304	23 623 010	-	-	-	-	17 725 304	23 623 010
Felhalmozási kiadás								
Beruházási kiadás feladatonként (K6)	5 410 000	5 411 499	-	-	-	-	5 410 000	5 411 499
Felújítási kiadás célonként (K7)	8 399 954	8 399 954	-	-	-	-	8 399 954	8 399 954
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	200 000	300 000	-	-	-	-	200 000	300 000
Tartalék	7 227 538	57 764 021	-	-	-	-	7 227 538	57 764 021
Felhalmozási célú kiadás összesen:	21 237 492	71 875 474	-	-	-	-	21 237 492	71 875 474
Kiadás mindösszesen:	38 962 796	95 498 484	-	-	-	-	38 962 796	95 498 484

3. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
a költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására
szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek**

Megnevezés	2017. évi előirányzat			
	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
KIADÁS				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
Kiadás összesen:	-	-	-	-
BEVÉTEL				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
Bevétel összesen:	-	-	-	-

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
bevételei és kiadásai

Megnevezés	Önkormányzat kötelező feladat		Önként vállalt feladat		Államigazg. feladat		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
Működési bevétel								
Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	8 284 667	8 418 502	-	-	-	-	8 284 667	8 418 502
Egyéb működési támogatások (B16)	814 486	1 574 406	-	-	-	-	814 486	1 574 406
Felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről (B2)	33 400	33 400	-	-	-	-	33 400	33 400
Közhatalmi bevételek (B3)	7 410 000	7 410 000	-	-	-	-	7 410 000	7 410 000
Működési bevételek (B4)	1 037 000	1 037 000	-	-	-	-	1 037 000	1 037 000
Működési célú átvett pénzeszköz (B6)	480 000	480 000	-	-	-	-	480 000	480 000
Tárgyévi bevétel összesen:	18 059 553	18 953 308	-	-	-	-	18 059 553	18 953 308
Finanszírozási bevételek:	815 751	815 751	-	-	-	-	815 751	815 751
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	815 751	815 751	-	-	-	-	815 751	815 751
Működési bevétel összesen:	18 875 304	19 769 059	-	-	-	-	18 875 304	19 769 059

⁴ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.) önkormányzati rendelet

Felhalmozási bevétel										
Egyéb felhalmozási támogatások	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási bevétel (B5)	700 000	750 000	-	-	-	700 000	-	-	-	750 000
Tárgyévi bevétel összesen:	700 000	750 000	-	-	-	700 000	-	-	-	750 000
<i>Finanszírozási bevételek (B8):</i>	19 387 492	71 125 474	-	-	-	19 387 492	-	-	-	71 125 474
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (B8131)	19 387 492	20 125 474	-	-	-	19 387 492	-	-	-	20 125 474
Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)		51 000 000	-	-	-		-	-	-	51 000 000
Felhalmozási bevétel összesen:	20 087 492	71 875 474	-	-	-	20 087 492	-	-	-	71 875 474
Bevétel mindösszesen:	38 962 796	91 644 533	-	-	-	38 962 796	-	-	-	91 644 533
Működési kiadás										
Személyi juttatás (K1)	7 589 999	8 398 849	-	-	-	7 589 999	-	-	-	8 398 849
Munkaadókat terhelő járulékok (K2)	1 632 038	1 720 933	-	-	-	1 632 038	-	-	-	1 720 933
Dologi kiadás (K3)	3 459 500	3 504 749	-	-	-	3 459 500	-	-	-	3 504 749
Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	1 150 000	1 150 000	-	-	-	1 150 000	-	-	-	1 150 000
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülről (K506)	1 571 400	1 621 080	-	-	-	1 571 400	-	-	-	1 621 080
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülről (512)	751 000	1 751 000	-	-	-	751 000	-	-	-	1 751 000
Finanszírozási kiadások (K9)	331 387	331 387	-	-	-	331 387	-	-	-	331 387
Tartalék	1 239 980	1 291 061	-	-	-	1 239 980	-	-	-	1 291 061
Működési kiadás összesen:	17 725 304	19 769 059	-	-	-	17 725 304	-	-	-	19 769 059

Felhalmozási kiadás									
Beruházási kiadás feladatonként (K6)	5 410 000	5 411 499	-	-	-	-	5 410 000	5 411 499	
Felújítási kiadás célonként (K7)	8 399 954	8 399 954	-	-	-	-	8 399 954	8 399 954	
Egyéb felhalmozási célú kiadás (K8)	200 000	300 000	-	-	-	-	200 000	300 000	
Tartalék	7 227 538	57 764 021	-	-	-	-	7 227 538	57 764 021	
Felhalmozási célú kiadás összesen:	21 237 492	71 875 474	-	-	-	-	21 237 492	71 875 474	
Kiadás mindösszesen:	38 962 796	91 644 533	-	-	-	-	38 962 796	91 644 533	

55. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi költségvetési bevételei forrásokként**

Megnevezés	Önkormányzat kötelező feladat		Önkormányzat önként vállalt feladat		Államigazg. feladat		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
	Működési bevételek							
B1. Működési támogatások államháztartáson belülről	9 099 153	13 329 112					9 099 153	13 329 112
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	8 284 667	11 676 894					8 284 667	11 676 894
- B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 584 667	4 600 923					4 584 667	4 600 923
- B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 500 000	2 660 315					2 500 000	2 660 315
- B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000					1 200 000	1 200 000
- B115. Műk. célú költségvetési kiegészítő támogatás	0	3 215 656					0	3 215 656
B16. Egyéb működési célú támogatások	814 486	1 652 218					814 486	1 652 218
Közfoglalkoztatás tám.	814 486	1 652 218					814 486	1 652 218
B2. Egyéb felhalmozási célú támogatások Államháztartáson belülről	33 400	33 400					33 400	33 400

⁵ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

B3. Közhatalmi bevételek	7 410 000	7 871 111					7 410 000	7 871 111
B34. Vagyoni típusú adók	180 000	228 005					180 000	228 005
- kommunális adó	180 000	228 005					180 000	228 005
B35. Termékek és szolgáltatások adói	7 200 000	7 604 055					7 200 000	7 604 055
- B351. iparüzési adó	5 000 000	5 148 025					5 000 000	5 148 025
- B354. gépjárműadó	1 500 000	1 543 230					1 500 000	1 543 230
- B355. idegenforgalmi adó	700 000	912 800					700 000	912 800
B36. Egyéb közhatalmi bevétel	30 000	39 051					30 000	39 051
- pótlék	30 000	39 051					30 000	39 051
B4. Működési bevételek:	1 037 000	1 093 636					1 037 000	1 093 636
- B402. Szolgáltatások ellenértéke	137 000	148 000					137 000	148 000
- B404. Tulajdonosi bevételek	500 000	500 000					500 000	500 000
- B408. Kamatbevétel	400 000	424 095					400 000	424 095
- B411. Egyéb működési bevételek		21 541					0	21 541
B6. Működési célú átvett pénzeszköz	480 000	480 000					480 000	480 000
- B65. Egyéb műk. célú átvett pénze	480 000	480 000					480 000	480 000
Tárgyévi bevétel összesen:	18 059 553	22 807 259					18 059 553	22 807 259
B8. Finanszírozási bevétel:	815 751	815 751					815 751	815 751
- B813. előző évi költségvetési maradvány	815 751	815 751					815 751	815 751
Működési bevétel összesen:	18 875 304	23 623 010					18 875 304	23 623 010

6. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi költségvetési működési kiadásai
szakfeladat szerinti bontásban

Ft-ban

Szakfeladat	Kiemelt előirányzatok:			
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások	Összesen
Önkormányzati jogalkotás és igazgatás (011130)	5 177 999	1 083 798	850 000	7 111 797
Közfoglalkoztatás (041233)	1 675 485	296 521	35 936	2 007 942
Falugondnoki szolgáltatás (107055)	1 916 499	450 280	994 680	3 361 459
Közművelődési tevékenységek (082091)	180 000	36 315	-	216 315
Községi Ház (082091)	-	-	650 000	650 000
Közutak üzemeltetése, működtetése (045160)	-	-	200 000	200 000
Zöldterület kezelés (066010)	-	-	200 000	200 000
Községgazdálkodási másnóvá nem sorolható tevékenység	-	-	400 000	400 000
Köztetető fenntartás és működtetés (013320)	-	-	50 000	50 000
Közüilágítás (064010)	-	-	200 000	200 000
Kötelező feladat összesen:	8 949 983	1 866 914	3 580 616	14 397 513
Önkormányzatok önként vállalt feladatai:				
Államigazgatási feladatok:				
Mind összesen:	8 949 983	1 866 914	3 580 616	14 397 513

⁶ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

Megnevezés	Önkormányzat kötelező feladat		Önkormányzat önként vállalt feladat		Államigazg. feladat		Összesen	
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	1 150 000	1 036 923	-	-	-	-	1 150 000	1 036 923
<i>K48. Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</i>	1 150 000	1 036 923	-	-	-	-	1 150 000	1 036 923
- Települési támogatás (létfenntartási segély)	300 000	300 000	-	-	-	-	300 000	300 000
- Hull.gazd.-i közsz. tám.	650 000	596 923	-	-	-	-	650 000	596 923
- Egyéb juttatás	200 000	140 000	-	-	-	-	200 000	140 000
<i>K48. Önkormányzat által természetben nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
- szociális tűzifa segély	-	-	-	-	-	-	-	-
K5. Egyéb működési célú kiadások	2 322 400	3 322 400	-	-	-	-	2 322 400	3 322 400
<i>K506. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre</i>	1 571 400	1 621 080	-	-	-	-	1 571 400	1 621 080
Egyéb önkormányzati társulásnak:	1 076 400	1 124 880	-	-	-	-	1 076 400	1 124 880
- Hivatal és telep. üzemelt. műk. hozzájárulás	1 076 400	1 124 880	-	-	-	-	1 076 500	1 124 880
- Óvodai feladat ellátás	-	-	-	-	-	-	-	-
Rinyamenti Többcélű Önk. Társulás hozzájárulás	15 000	16 200	-	-	-	-	15 000	16 200
Rendőrkapitányság támogatása	480 000	480 000	-	-	-	-	480 000	480 000
<i>K512. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:</i>	751 000	4 457 300	-	-	-	-	751 000	4 457 300

- Turisztikai célú támogatások	751 000	1 781 000	-	-	-	-	-	-	751 000	1 781 000
- Bursa Hungarica			-	-	-	-	-	-		
Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Víz és csatornadíj támogatás	-	2 676 300							-	2 676 300
továbbfiz										
Speciális célú támogatások összesen:	3 472 400	4 359 323	-	-	-	-	-	-	3 472 400	4 359 323

⁷7. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
beruházási célú kiadásai feladatonként

K6.

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.
Kis értékű eszközök	466 600	468 099
Közfoglalkoztatás kis értékű eszköz (21)	33 400	33 400
Falugondnoki autó cseréje	4 910 000	4 910 000
Összesen:	5 410 000	5 411 499

⁸8. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
felújítási kiadásai célonként

K7.

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.
Darvasi templomtető felújítása	1 700 000	1 700 000
Darvasi 138. hrsz. Út felújítása	4 199 954	4 199 954
Darvasi temetői út felújítása	2 500 000	2 500 000
Összesen:	8 399 954	8 399 954

⁷ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

⁸ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.) önkormányzati rendelet

9. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
egyéb felhalmozási célú kiadásai
K8.

Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
Lakástámogatás	200.000
Összesen:	200.000

10. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
létszám-előirányzata

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

11. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
közfoglalkoztatott létszám-előirányzata

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Hosszabb időtartamú (3 hó) (18)	1
Hosszabb időtartamú (3 hó) (19)	1
Hosszabb időtartamú (3 hó) (20)	1
Hosszabb időtartamú (4 hó) (21)	1
STATISZTIKAI ÁTLAG LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN :	1

12. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
közvetett támogatásai

Ft-ban

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

13. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot
keletkeztető ügyletek várható együttes összege

Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügyletek összege
	-
ÖSSZESEN:	-

14. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi

**saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya**

Ft-ban

Saját bevételek	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
Helyi adóból származó bevétel	7.380.000	7.380.000	7.380.000	7.380.000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	700.000	-	-	-
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	500.000	500.000	500.000	500.000
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-	-	-	-
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	30.000	30.000	30.000	30.000
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-
Összesen:	8.610.000	7.910.000	7.910.000	7.910.000
Az adott év saját bevétel 50%-a	4.305.000	3.955.000	3.955.000	3.955.000
Adósságot keletkeztető ügylet tárgyévi értéke	-	-	-	-
Teherbírási	4.305.000	3.955.000	3.955.000	3.955.000

Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2017. év	2018. év	2019. év	2020. év
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 különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	-	-	-	-
Összesen:	-	-	-	-

15. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
Európai Unió projektjei

Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	EU támogatás	Sajátforrás önerő
-	-	-	-

⁹16. melléklet a 2/2017. (II. 23.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat
2017. évi
céltartalékának alakulása

Ft-ban

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.
Működési célú tartalék	533 685	1 478 807
közművelődési célú	1 239 980	1 478 807
Felhalmozási célú tartalék	7 227 538	57 764 021
Vízmű és szennyvízmű üzemeltetési díj	6 765 000	6 764 021
Egyéb fejlesztési célú		51 000 000
Tartalék összesen:	7 761 223	59 242 828

⁹ Módosította: 11/2017. (VIII. 31.), 4/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet

Kiadások														Ft-ban
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen	
Működési kiadás szakfeladat szerint (K1-K3)	1 135 000	1 135 000	1 135 000	1 135 000	1 135 000	1 135 000	1 135 000	1 269 596	1 269 596	1 269 596	1 269 596	1 374 129	14 397 513	
Ellátottak juttatásai (K4)	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	95 833	73 217	73 217	73 217	73 217	73 224	1 036 923	
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre (K506)	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	135 000	136 080	1 621 080	
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre (K512)	751 000					1 000 000		30 000		2 676 300			4 457 300	
Beruházási kiadások (K6)	20 000	50 000	50 000	20 000	50 000	40 000	4 910 000	70 000	50 000	50 000	50 000	51 499	5 411 499	
Felújítási kiadások (K7)					1 700 000		4 199 954	2 500 000					8 399 954	
Felh. célú pénze. Átadás (K8)						300 000							300 000	
Tartalékok (K513)												59 542 828	59 542 828	
Finanszírozási kiadások (K9)	331 387												331 387	
Összesen:	2 468 220	1 415 833	1 415 833	1 385 833	3 115 833	2 705 833	10 475 787	4 077 813	1 527 813	4 204 113	1 527 813	61 177 760	95 498 484	

