

ALSÓBERECKI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

1/2018. (II.14.) számú rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

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

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

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

141 000 000 Ft	Költségvetési bevétellel
141 000 000 Ft	Költségvetési kiadással

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.
- (5) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési önerő hitelből és az előző évi költségvetési maradvány igénybevételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások részletezése a 7. mellékletben található.
- (5) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projektek az önkormányzatnál nem lettek betervezve.

Az önkormányzat 2018. évben engedélyezett létszámát 3 főben, közfoglalkoztatott létszámát 43 főben állapítja meg a Képviselő-testület az alábbiak szerint:

- Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége : 1 fő
(polgármester)
- Fizikai állomány : 2 fő
- Közfoglalkoztatottak : 43 fő

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 0,5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat¹.

¹ Amennyiben jutalom nem tervezhető, arról kell rendelkezni.

- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.²
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig³ az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a költségvetési főösszeg 10 %-áig a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben Képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester az - első negyedév kivételével - negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként⁴, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

² Az önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, illetve rövidebb időtartam vagy lejárat esetén is kötelezővé teheti.

³ Az időpontok meghatározására a célszerűség figyelembe vételével került sor.

⁴ A döntése szerinti időpontokban.

- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

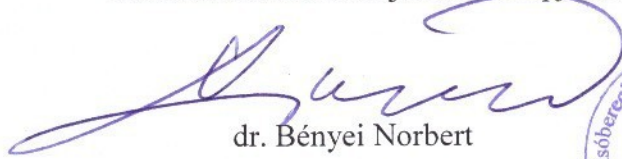
- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.
- (4) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízott belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
Rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.


dr. Bényei Norbert
jegyző




Emriné Bajnok Zita
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Alsóberecki Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséhez

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényt. A törvény alapján megterveztük Alsóberecki Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

A Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és -ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként

vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik. Alsóberecki Község Önkormányzata önként vállalt feladatok ellátását nem tervezi, mivel saját bevételei ezt nem teszik lehetővé.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, amelyben a megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
5. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
6. Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
7. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrésznének megteremtése.

A 2018. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 141 000 000 Ft. 2018. évtől – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható, melynek összege 44 870 340 Ft.

Alsóberecki Községi Önkormányzat 2018. évi tervezett bevételei:

1. Önkormányzat működési támogatásai:

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	: 16 262 000 Ft
- Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	: 16 773 900 Ft

Ezen a jogcímen az óvoda működéséhez kapott finanszírozás mutatható ki. A támogatás egy óvodavezető, egy óvónő és egy dajka személyi juttatásaira és járulékaire, óvodaműködtetésre és a bejáró gyermekek utaztatására fordítható.

- Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	: 9 355 000 Ft
- Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	: 679 440 Ft
- Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	: 1 800 000 Ft
Összesen	: 44 870 340 Ft

2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

A tervezetben államháztartáson belüli bevétellel 46 300 000 Ft összegben számoltunk. A Munkaügyi Központ felé benyújtott két közmunkaprogram (helyi sajátosságokra épülő közfoglalkoztatás, mezőgazdaság programelem) 100%-os támogatási összege: 48 201 860 Ft, ebből 2017. évben igényelt támogatás 42 765 118 Ft. Mindkét program befejezésének határideje 2019. február 28. Ezt az összeget a kiadási oldalon beépítettük a személyi juttatások, járulékok, dologi kiadások és a beruházások soron megtervezett összegekbe. Itt lett még betervezve három 2017. évi közfoglalkoztatási program áthúzódó támogatása, melynek lejárata két program esetében 2018. február 28, az egyedi közfoglalkoztatási program

esetében 2018. október 14. Ennek az összege 2 841 882 Ft. A kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra és pótlékára, valamint a természetbeni támogatás (Erzsébet utalvány) összegére 693 000 Ft-ot terveztünk.

3. Közhatalmi bevételek:

Közhatalmi bevételekre 5 000 000 Ft-ot terveztünk, az alábbi bontásban:

- vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója)	: 500 000 Ft
- termékek és szolgáltatások adói (iparüzési adó)	: 3 300 000 Ft
- gépjárműadó	: 1 100 000 Ft
- egyéb közhatalmi bevételek (bírságok, pótlékok stb.)	: 100 000 Ft

4. Működési bevételek:

Működési bevételeinkre 4 747 221 Ft-ot terveztünk, mely ingatlan bérbeadásból, ÉRV Zrt. által fizetett szennyvíz üzemeltetési díjből, fuvarköltségből, szántásból, óvodai étkezési térítési díjből áll.

5. Maradvány igénybevétele

A 2017. évi költségvetési pénzmaradvány összege: 40 082 439,-Ft. Ez az összeg tartalmazza a két új start közmunkaprogramokra adott munkabér és beruházási előlegeket, melynek pénzügyi teljesítése 2018. évet érinti. A belterületi utak és járdák felújítása pályázat támogatási összegét 12 333 500 Ft-ot, a kistélepi önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatását 1 250 000 Ft-ot, a szociális tűzifa támogatás összegét 1 813 560 Ft-ot. A támogatások felhasználási határideje 2018. december 31. Továbbá tartalmazza a 2017. évi decemberi munkabér és járulékok összegét, mely 2018. január hónapban kerül teljesítésre.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai	: 44 870 340 Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	: 46 300 000 Ft
Közhatalmi bevételek	: 5 000 000 Ft
Működési bevételek	: 4 747 221 Ft
<u>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</u>	<u>: 40 082 439 Ft</u>
Költségvetési bevételek	: 141 000 000 Ft

Alsóberecki Községi Önkormányzat 2018. évi tervezett kiadásai:

A 2018. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 141 000 000 Ft.

1. Működési költségvetés kiadásai:

1.1. és 1.2. Személyi juttatások és járulékok:

A Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 3 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással 43 fővel számoltunk. A közfoglalkoztatottak személyi juttatásaira és járulékaire a Munkaügyi Központ 100%-os támogatást biztosít, így ezt a bevételi oldalon is megterveztük az egyéb működési célú támogatások soron. A minimálbér összege 138 000 Ft, a közfoglalkoztatási bér 81 350 Ft. A garantált bérminimum 180 500 Ft, a közfoglalkoztatási bér 106 555 Ft. A közfoglalkoztatási bér 2018. évben nem változott.

1.3. Dologi kiadások:

A dologi kiadásokra 34 542 546 Ft-ot terveztünk. Itt kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, a biztosítási díjak, postaköltség, telefonköltség, karbantartás, üzemanyag, irodaszer, közmunkaprogramokhoz kapcsolódó dologi kiadások stb.

1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:

Az ellátottak pénzbeli juttatásaira terveztünk: 6 577 689 Ft-ot. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása 10 034 440 Ft. Ez az összeg az ellátottak juttatásaira, valamint a közmunkaprogramok egyéb módon nem finanszírozott kiadásaira fordítható. Ellátottak pénzbeli juttatásai soron a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás, annak pótléka, valamint az önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzbeli és természetbeni támogatás összege szerepel.

1.5. Egyéb működési célú kiadások:

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre soron 18 975 810 Ft-ot terveztünk, melyből 16 773 900 Ft az Alsóberecki-Felsőberecki Óvodafenntartó Intézményi Társulás felé nyújtott működési támogatást tartalmazza. A Társulás finanszírozza a Berecz Károly Óvoda működését. A finanszírozás keretében egy óvodavezető, egy óvónő, és egy dajka személyi juttatása, valamint közüzemi költségek, dologi kiadások kerülnek átadásra. A Mikóháza Közös Önkormányzati Hivatalnak tervezett támogatás összege 1 995 893 Ft. Bodrogközi Többcélú Társulásnak nyújtott támogatás összege: 148 548 Ft, a Hegyközi Területfejlesztési és Alapellátási Társulás működéséhez nyújtott támogatás összege: 57 469 Ft.

2. Felhalmozási költségvetés kiadásai:

2.1. Beruházások

A beruházások soron a kistérségi start közmunkaprogram keretében beszerzett nagy értékű tárgyi eszközök lettek feltüntetve. A belterületi utak felújítására és a kistelepülések alacsony összegű fejlesztéseinek támogatására kapott összeg kiadásai, beruházásai lettek megtervezve.

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

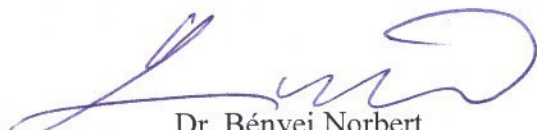
Személyi juttatások	: 52 497 180 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	: 2 110 028 Ft
Dologi kiadások	: 34 542 546 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	: 6 577 689 Ft
Egyéb működési célú kiadások	: 18 975 810 Ft
Beruházások	: 26 296 747 Ft
Költségvetési kiadások	: 141 000 000 Ft

Tisztelt Képviselő-testület!

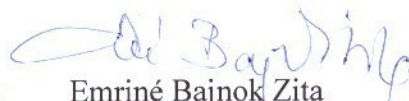
Az elkészített javaslat bemutatja Alsóberecki Község Önkormányzat bevételeit és kiadásait, mely végrehajtása biztosítja önkormányzatunk működését. A jelenlegi helyzetben csak és kizárólag költségtakarékos, hatékony, költségvetési kereten belüli gazdálkodással biztosítható a működtetés.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2018. évre szóló költségvetési javaslat megtárgyalására és elfogadására.

Alsóberecki, 2018. február 12.


Dr. Bényei Norbert
jegyző




Emriné Bajnok Zita
polgármester

Alsóberecki Község Önkormányzata
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat
	A	B
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	44 870 340
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 262 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	16 773 900
1.3.	Önkormányzatok speciális és gyermekjóléti, életkezelési feladatainak támogatása	10 034 440
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	46 300 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	46 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	5 000 000
4.1.	Építményadó	
4.2.	Kommunális adó	500 000
4.3.	Íparűzési adó	3 300 000
4.4.	Tulajterhelési díj	
4.5.	Gépjárműadó	1 100 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	100 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	4 747 221
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 707 221
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 500 000
5.5.	Ellátási díjak	40 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellett bevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosítói által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	500 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	100 917 561
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	40 082 439
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	40 082 439
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Lekötött betétek megszűntetése	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)	
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	Változóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	40 082 439
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	141 000 000

Alsóberecki Község Önkormányzata
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat
	A	B
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	114 703 253
1.1.	Személyi juttatások	52 497 180
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 110 028
1.3.	Dologi kiadások	34 542 546
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 577 689
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	18 975 810
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	26 296 747
2.1.	Beruházások	24 896 747
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	1 400 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	141 000 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Változtatások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	141 000 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-40 082 439
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	40 082 439

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	44 870 340	Személyi juttatások	52 497 180
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	46 300 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 110 028
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	34 542 546
4.	Közhatalmi bevételek	5 000 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 577 689
5.	Működési bevételek	4 747 221	Egyéb működési célú kiadások	18 975 810
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	100 917 561	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	114 703 253
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	13 785 692	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	13 785 692	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		Finanszírozási kiadások	
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	13 785 692	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	114 703 253	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	114 703 253
26.	Költségvetési hiány:	13 785 692	Költségvetési többlet:	-
27.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	24 896 747
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	1 400 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	26 296 747
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	26 296 747	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	26 296 747	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	26 296 747	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	26 296 747	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	26 296 747
27.	Költségvetési hiány:	26 296 747	Költségvetési többlet:	-
28.	Bruttó hiány:	-	Bruttó többlet:	-

**Alsóberecki Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2019.	2020.	2021.	
	A	B	C	D	E
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

**Alsóberecki Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
üzyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2018. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	3 800 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	1 500 000
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	100 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		5 400 000

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Alsóberecki Község Önkormányzata 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Forintban!

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Alsóberecki Község Önkormányzata

Éves eredeti kiadási előirányzat: 141 000 000 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: 1 945 969 Ft

Forintban!

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások	1 560 469				1 560 469
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány	59 000	574 607	1 371 362		2 004 969
7.	Összesen:	1 619 469	574 607	1 371 362		3 565 438

Alsóberecki, 2018. február 9.



[Handwritten signature]
költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Alsóberecki Község Önkormányzata
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

Forintban!

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	48 629 035	53 275 378	44 870 340
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 562 277	15 179 010	16 262 000
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	14 288 433	15 704 630	16 773 900
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 566 313	8 816 350	10 034 440
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	11 009 062	12 375 388	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	2 950		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	74 682 107	66 263 749	46 300 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	74 682 107	66 263 749	46 300 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	27 331 860	37 609 513	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	27 331 860	13 583 500	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		24 026 013	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	7 784 819	5 068 141	5 000 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Kommunális adó	551 742	507 420	500 000
4.3.	Iparűzési adó	5 870 232	3 353 627	3 300 000
4.4.	Talajterhelési díj	1 208 651	1 128 612	1 100 000
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	154 194	78 482	100 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	8 544 753	5 188 663	4 747 221
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 360 641	3 838 083	2 707 221
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 355 200		1 500 000
5.5.	Ellátási díjak	38 951	17 134	40 000
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 247 612	680 328	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 171	9 030	
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 531 178	644 088	500 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	250 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	250 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	167 072 574	167 655 444	100 917 561
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	6 208 318	19 083 333	40 082 439
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 208 318	19 083 333	40 082 439
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	1 358 482	1 560 469	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 358 482	1 560 469	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	7 566 800	20 643 802	40 082 439
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	174 639 374	188 299 246	141 000 000

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Alsóberecki Község Önkormányzata
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		
Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	122 317 435	131 383 788	114 703 253
1.1.	Személyi juttatások	56 534 121	59 521 556	52 497 180
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 996 870	8 119 041	2 110 028
1.3.	Dologi kiadások	25 275 837	34 244 348	34 542 546
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 537 134	4 214 470	6 577 689
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	25 973 473	25 284 373	18 975 810
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések	600 355	78 553	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	17 209 518	17 893 820	18 975 810
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 163 600	7 312 000	
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	31 969 480	15 474 537	26 296 747
2.1.	Beruházások	3 904 422	15 284 537	24 896 747
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	68 387	190 000	1 400 000
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	27 996 671		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	154 286 915	146 858 325	141 000 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek bevétele			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele			
5.5.	Belföldi kötvények bevétele			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	1 269 126	1 358 482	
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyóttatása			
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 269 126	1 358 482	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	1 269 126	1 358 482	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	155 556 041	148 216 807	141 000 000

A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

5. tájékoztató tábla

[illegible]