

**1. Napirend****ELŐTERJESZTÉS  
2018. évi költségvetés*****Tisztelt Képviselő-testület!***

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési javaslata az elfogadott 2018. évi költségvetési törvény keretein belül, az önkormányzat rövid távú terveinek figyelembevételével került kidolgozásra. Az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezett bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként a költségvetési rendelet *1. számú melléklete* tartalmazza.

**I. Önkormányzat****Bevételek****Működési bevételek****Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

- A központi költségvetésből biztosított önkormányzati támogatások: település-üzemeltetéshez 7.850 ezer Ft, szociális- és gyermekjóléti feladatokhoz 10.169 ezer Ft, közművelődési feladatokhoz 1.800 ezer Ft, oktatási feladatokhoz (Kisbagoly Óvoda működtetéséhez) 18.409 ezer Ft.
- Az önkormányzati hivatal működésének központi támogatása a székhely település költségvetésében jelentkezik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi működtetési állami támogatása 51.733 ezer Ft. A hivatal költségvetése tartalmazza a köztisztviselők személyi juttatásait, a járulék kiadásokat, valamint a dologi kiadások azon körét, melyeket egységesen használ a három település, illetve amelyek mindhárom települést érintik. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, szakmai kiadványok, anyakönyvi nyomtatványok, továbbképzések, kiküldetések. A hivatali költségvetéshez 43.933 ezer Ft finanszírozás szükséges. A költségvetési (állami) támogatás bevétele és a hivatali kiadás különbözete 7.800 ezer Ft. Ez a bevétel egyenlő arányban illeti meg a három önkormányzatot, fedezetül szolgálva az önkormányzati hivataloknál jelentkező dologi (pl. rezsi, papír, irodaszer stb.) kiadásokra. Ez azt jelenti, hogy Borsosberény Község Önkormányzata 2018. évben a hivatal fenntartására 2.600 ezer Ft-ot utal mind Bánk, mind Tolmács Község Önkormányzata részére.
- Közfoglalkoztatási programok megvalósításához 7.666 ezer Ft bevétel várható a Munkaügyi Központtal kötött hatósági szerződések alapján.
- Esélyegyenlőségi-, kulturális program megvalósításához működési célú pályázati támogatás bevétele 1.793 ezer Ft.

**Közhatalmi bevételek**

- Az önkormányzat helyi adóbevételeinek tervezett összege: magánszemélyek kommunális adója 1.800 ezer Ft, helyi iparüzési adó 25.500 ezer Ft. Késedelmi pótlék összege várhatóan

600 ezer Ft. A gépjárműadó bevételek 40 %-a marad helyben, ennek tervezett összege 1.900 ezer Ft. A tervezés a 2017. évi adatok alapján történt.

#### Működési bevételek

- Szolgáltatási bevétel a vendég étkezők tervezett térítési díjbevétele 300 ezer Ft, és 50 ezer Ft egyéb bevétel, valamint az önkormányzati ingatlanok hasznosítása által 1.200 ezer Ft bérleti díj bevétel. Ez a posta bérleti díjából, közterület-használati díjából, valamint terembérleti díjából tevődik össze.
- Közvetített szolgáltatási bevételként jelentkezik az iskola fenntartásával kapcsolatos rezi költségek térítése, várhatóan 1.700 ezer Ft összegben.
- Tulajdonosi bevételként jelentkezik a részvények után kapott osztalék összege, várhatóan 266 ezer Ft.
- Ellátási díjbevételek tervezett összege 2.900 ezer Ft. A szociális étkezés, az óvodai és iskolai étkezési térítési díjak bevétele és a házi segítségnyújtás bevétele, melynek összege a jelenlegi tényleges létszámok és igénybevétel alapján került kalkulálásra.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó bevétel tervezett összege 1.283 ezer Ft.
- Kamatbevételek és pénzügyi műveletek bevételei a tervezet szerint 6 ezer Ft.
- Egyéb működési bevétel tervezett összege 50 ezer Ft.

#### **Felhalmozási bevételek**

##### Felhalmozási bevételek

Traktor értékesítéséből 1.200 ezer Ft bevételre számítunk.

##### Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson belülről

- Út felújítási 2017. évi pályázat támogatási összege 13.096 ezer Ft.
- Kastély felújítás 2018. évi pályázati támogatása 23.407 ezer Ft.
- Borház felújítására a Népi építési program keretében 6.100 ezer Ft támogatás várható.
- Településképi felújításra leader pályázat került benyújtásra, az igényelt támogatási összeg 2.500 ezer Ft.
- Esélyegyenlőségi-, kulturális program megvalósításához felhalmozási célú pályázati támogatás bevétele 1.984 ezer Ft.

##### Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Támogatási kölcsönök visszatérüléseként 72 ezer Ft a lakáskölcsönök visszafizetéséből várható bevétel.

#### **Finanszírozási bevételek**

##### Maradvány igénybevétele

Előző évi záró pénzmaradvány összege 116.526 ezer Ft.

### **Kiadások**

#### **Működési kiadások**

##### Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A bérek a minimálbér változással, a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó a törvényi szabályozásnak megfelelően került tervezésre.

Munkabéreként jelentkezik 1 fő IKSZT ügyintéző, 1 fő gondnok és 1 fő részmunkaidős óvodai takarító bére, valamint a házi segítségnyújtás szolgáltatásban 1 fő részmunkaidős foglalkoztatott bére.

Az önkormányzat közfoglalkoztatási szerződesei alapján éves szinten 7 fő közfoglalkoztatás bére és szociális hozzájárulási adó vonzata szerepel a költségvetésben.

Béren kívüli juttatásként a foglalkoztatottak egységesen havonta 5.000 Ft juttatásban részesülnek.

Választott tisztségviselők juttatásaként jelentkezik a polgármester, az alpolgármester és képviselők tiszteletdíja és költségtérítése.

#### Dologi kiadások

A dologi kiadások előirányzata a részletekig menően, a takarékoságot szem előtt tartva került meghatározásra.

- Készletbeszerzések között irodaszer, nyomtatvány, üzemanyag egyéb készlet (tisztítószer, munkaeszközök, különféle kisebb anyagok kiadásai) beszerzések kiadási szerepelnek, együtt 2.820 ezer Ft összegben.
- Kommunikációs szolgáltatások jellemzően a telefondíjak, internet előfizetés, honlappal kapcsolatos kiadások, szoftver vásárlás díjai, együtt 950 ezer Ft ezen kiadások tervezett összege.
- Közüzemi díjak (áram-, gáz-, vízdíj kiadások) tervezett összege 3.600 ezer Ft, ebből jelentős tétel a közvilágítás, melynek várható kiadása 1.300 ezer Ft.
- Vásárolt ételmezés kiadása a tervezett igénybevételnek (gyermek és szociális étkezők száma) megfelelően került tervezésre, összege 6.900 ezer Ft.
- Karbantartási kiadásként az önkormányzati épületek és építmények állagmegóvása, a fűnyírók és gépjárművek karbantartásához szükséges kiadások szerepelnek, összességében 1.500 ezer Ft összegben.
- Közvetített szolgáltatások kiadásai az iskolai rezszi kiadások által keletkeznek, melyeket a fenntartó megtérít, így nem terhelik a költségvetést.
- Szakmai szolgáltatási kiadások jellemzően tervezési, oktatási, ügyvédi kiadások, a tervezett összeg 7.632 ezer Ft. Jelentős tételek ezen belül: szennyvíz agglomerációs besoroláshoz szükséges tanulmány és kapcsolódó vízvizsgálat díja 1.700 ezer Ft, Leader pályázat menedzsment díja 500 ezer Ft, kastély pályázat projekt költsége 1.431 ezer Ft, energetikai pályázat közbeszerzési és menedzsment költsége 3.482 ezer Ft.
- Egyéb szolgáltatások kiadásai: a kulturális rendezvények kiadása, postai költségek, banki költségek és valamennyi kisebb szolgáltatás (szennyvíz-szippantás, üzemorvos stb.) összege, együtt várhatóan 3.373 ezer Ft kiadást jelentenek.
- Kiküldetési és reklám kiadásokra tervezett összeg 100 ezer Ft.
- Általános forgalmi adó kiadás várható összege 8.217 ezer Ft.
- Egyéb dologi kiadások a biztosítások, adó- és díj jellegű kiadások, együtt 411 ezer Ft a terv.

#### Ellátottak pénzbeli juttatásai

Saját hatáskörű szociális ellátások kiadásainak keret összege 2.000 ezer Ft.

#### Egyéb működési célú kiadások

- Államháztartáson belüli támogatás tervezett összege 50 ezer Ft, a vízközmű hálózat eljárási ügyeiben a képviselői feladatok ellátásához Balassagyarmat Város Önkormányzata részére fizetendő hozzájárulás összege szerepel ezen kiadások között.
- Bursa Hungarica felsőoktatási ösztöndíj támogatási összege 200 ezer Ft kiadással szerepel a költségvetésben.
- Az önkormányzat helyi civil szervezetek működését is támogatja. A költségvetési tervben 500 ezer Ft került tervezésre erre a célra.

## Felhalmozási kiadások

### Beruházások

- Információbiztonsági előírások miatt szerver szoba kialakítása és kamera rendszert kiépítése szükséges, a megfelelő eszközháttérrel, ehhez 500 ezer Ft az eszközök beszerzési kiadásainak tervezett összege.
- Traktor és munkagép beszerzésére 1.750 ezer Ft az elkülönített összeg.
- Hivatal épületében a gáz kazánok cseréje szükséges, a tervezett kiadási összeg 635 ezer Ft.
- EFOP pályázat keretében az IKSZT épületébe beszerzésre kerülő eszközök kiadása 975 ezer Ft.

### Felújítások

- Kastély pályázati támogatással történő felújítási építési munkáinak összege 51.338 ezer Ft.
- Út felújítások pályázati támogatással valósulnak meg, a beruházási összeg 17.463 ezer Ft.
- Óvoda épület energetikai felújításához 71.160 ezer Ft az építési kiadás.
- IKSZT épület belső felújítása EFOP pályázati támogatásból, a külső homlokzat festése önerőből kerül megvalósításra, együtt 1.809 ezer Ft összegben.
- Borház felújítására 12.192 ezer Ft a tervezett összeg.
- Településképi felújítások (járda) várhatóan pályázati támogatással valósulnak meg, a kiadás 2.875 ezer Ft.
- A települési hidak felújítására 698 ezer Ft a tervezett összeg.

## Finanszírozási kiadás

A költségvetési támogatás 2017. évben megelőlegezett összegének visszafizetésére 1.327 ezer Ft a tervezett előirányzat.

Az előterjesztés *1. melléklete* tartalmazza a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban. Az önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási tevét az előterjesztés *2. melléklete* tartalmazza.

**Összességében** megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során a képviselő-testület által meghatározott irányelvek érvényesülnek.

A saját bevételek az érvényben lévő adómértékek és előző évi teljesítési adatok figyelembevételével kerültek kalkulálásra.

A személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelése, valamint a törvényi besorolásból fakadó illetménynövekedések kerültek tervezésre.

A működéshez szükséges kiadások a jelenlegi ismeretek és információk alapján teljes körűen megtervezésre kerültek, takarékos gazdálkodással várhatóan sikerül az előirányzatok keretein belül maradni.

Tervezett fejlesztési célok elsősorban pályázati támogatással valósulhatnak meg, melyhez a szükséges önerők a költségvetésben elkülönítésre kerültek.

## II. Tolmácsi Kisbagoly Óvoda

A Kisbagoly Óvoda költségvetése beépül az önkormányzat költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

#### Finanszírozási bevétel

A fenntartó önkormányzat által a működéshez adott finanszírozási bevétel összege 20.543 ezer Ft.

A 2017. évi záró pénzmaradvány 51 ezer Ft, maradvány igénybevételeként került tervezésre.

## **Kiadások**

### Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Személyi juttatásként tervezésre került az óvodai dolgozók illetménye, érvényesítve a tárgyévi garantált bérminimum emelkedését és a pedagógus soros lépéseket, valamint a jogszabályban előírt illetménykiegészítéseket. Tervezésre került a várható csoport bontás miatti pedagógus bér többlet költsége is. A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

### Dologi kiadások

Az óvoda költségvetésébe minimális, jellemzően személyekhez kapcsolódó (pl. munkaruha juttatás, továbbképzés) dologi kiadások, továbbá a bankszámla fenntartás kiadásainak költségei jelentkeznek dologi kiadásként.

## **Költségvetési önkormányzati rendelet - Előzetes hatástanulmány**

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés e)-g) pontja értelmében a helyi önkormányzat gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat; meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik; e célra felhasználható vagyონával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) kimondja, hogy a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A Möt. 111. § (2)-(4) bekezdése előírja:

- (2) helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.
- (3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.
- (4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

A Möt. előírja, hogy a helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A Möt. 42.§ 1. pontja értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a rendeletalkotás. Az Áht. 23.§-a előírja:

A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevétele, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési törvény hatálybalépését követő 45 napon belül nyújtja be a képviselő-testületnek

Az elkészített költségvetésről megállapítható, hogy a költségvetés előirányzatai végrehajthatóak, a bevételek fedezetet nyújtanak a kiadásokra, biztosított a folyamatos zavartalan működés, 2018. évben az önkormányzat biztosított számára a stabil gazdálkodás.

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendelet-tervezetben előirányzott szociális kiadások, valamint tervezett fejlesztések, felújítások a társadalom számára pozitív hatással bír.
- Gazdasági hatása: A költségvetés bevételei fedezetik a tervezett kiadásokat, hitel felvételre várhatóan nem lesz szükség.
- Költségvetési hatása: A költségvetés főösszege: 252.779 ezer Ft, a költségvetés egyensúlyban van.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet terheket eredményező hatása nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, a rendelet képviselő-testület elő történő terjesztésének határideje 2018. február 15.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: a jogalkotás elmaradásának következménye, hogy az önkormányzat nem tesz eleget költségvetés-alkotási kötelezettségének, így törvényességi felügyeleti intézkedés várható.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi feltételekkel alkalmazható. A rendelet alkalmazása valószínűleg további pénzügyi feltételek biztosítását igényli, a tényleges támogatási igény és szükséglet szerint.
- A rendelet a meglévő állapotokban változást nem okoz.

A Kérjük a Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetési terv javaslatot megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Tolmács, 2018. február 12.

Tisztelettel:

Hajnis Ferenc  
polgármester

## **Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal**

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal az alapítók – Borsosberény, Bánk és Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testületei - által évente megállapított költségvetés keretei között gazdálkodik. A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése beépül a székhely szerinti Borsosberény Község Önkormányzata költségvetési rendeletébe.

### **Bevételek**

Az önkormányzati hivatalnak közvetlenül nem keletkezik saját bevétele, a fenntartó önkormányzat által a működéshez kapott finanszírozási bevételből gazdálkodik.

Finanszírozási bevétele a 2017. évi záró pénzmaradvány 593 ezer Ft maradvány igénybevételként került tervezésre.

Borsosberény Önkormányzattól intézmény finanszírozás bevétele 43.933 ezer Ft.

### **Kiadások**

#### Személyi juttatások, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

Személyi juttatásként tervezésre került a jegyző és a hivatali köztisztviselők, összesen 11 fő bére, valamint jutalom-keret.

Béren kívüli juttatásként jelentkezik a munkába-járással kapcsolatos költségtérítés és a dolgozói kafetéria juttatás összege.

A munkáltatót terhelő adók, járulékok összege a bérekkel arányosan, a törvényi mértékeknek megfelelően kerültek tervezésre.

#### Dologi kiadások

Az egyenlőség elve alapján a közös fenntartású hivatali működés során a hivatal költségvetésében felmerülnek olyan dologi kiadások, melyek mindhárom települést érintik, mindhárom települést szolgálják. Ezek jellemzően a számítástechnikai programok, szakmai kiadványok, anyakönyvi kiadások, továbbképzések, kiküldetések.

### **...../2018. (II.....) Képviselő-testületi Határozati javaslat:**

Bánk Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetését 44.526 ezer Ft főösszeggel elfogadja.

A Képviselő-testület a költségvetés 44.526 ezer Ft főösszégén belül a Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt előirányzatainak összegét az alábbiak szerint hagyja jóvá:

#### Kiadások:

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| személyi juttatások         | 34.951 ezer Ft, |
| munkaadót terhelő járulékok | 7.012 ezer Ft,  |
| dologi kiadások             | 2.563 ezer Ft,  |

#### Bevételek:

|                        |                 |
|------------------------|-----------------|
| finanszírozási bevétel | 44.526 ezer Ft. |
|------------------------|-----------------|

A hivatal létszámkerete 11 fő.

A Borsosberényi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi működtetési költségvetési támogatásából az Önkormányzati Hivatal finanszírozását meghaladó összeg (tervezet szerint 7.800 ezer Ft) a településeken működtetett hivatali épület dologi és rezszi kiadásaira az alapító Önkormányzatokat egyenlő arányban illeti meg.

Határidő: 2018. év folyamán

Felelős: polgármester

**Tolmács Községi Önkormányzat**  
**2018-2019-2020 évi bevételei és kiadásai**

ezer Ft-ban

| Megnevezés   | 2018. évi előirányzat | 2019. évi várható előirányzat | 2020. évi várható előirányzat |
|--|-----------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>   |                       |                               |                               |
| Működési bevételek   |                       |                               |                               |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről          | 50 288                | 51 000                        | 51 000                        |
| Közhatalmi bevételek   | 29 800                | 30 000                        | 32 000                        |
| Működési bevételek   | 7 756                 | 8 500                         | 9 500                         |
| Működési célú átvett pénzeszközök                            | 0                     | 0                             | 0                             |
| Felhalmozási bevételek                                       |                       |                               |                               |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről      | 47 087                |                               |                               |
| Felhalmozási bevételek                                       | 1 200                 |                               |                               |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        | 72                    | 50                            | 50                            |
| Finanszírozási bevételek                                     | 116 576               |                               |                               |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>                               | <b>252 779</b>        | <b>89 550</b>                 | <b>92 550</b>                 |
| <b>KIADÁSOK</b>  |                       |                               |                               |
| Működési kiadások  |                       |                               |                               |
| Személyi juttatások  | 42 386                | 43 500                        | 44 000                        |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó   | 7 903                 | 8 000                         | 8 000                         |
| Dologi kiadások  | 37 013                | 32 400                        | 34 800                        |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 000                 | 2 500                         | 2 500                         |
| Egyéb működési célú kiadások                                 | 750                   | 800                           | 1 000                         |
| Felhalmozási kiadások  |                       |                               |                               |
| Beruházások  | 3 863                 |                               |                               |
| Felújítások  | 157 537               | 1 150                         | 1 050                         |
| Egyéb felhalmozási kiadások                                  | 0                     |                               |                               |
| Finanszírozási kiadások                                      | 1 327                 | 1 200                         | 1 200                         |
| <b>Kiadások mindösszesen:</b>                                | <b>252 779</b>        | <b>89 550</b>                 | <b>92 550</b>                 |
| Költségvetési létszámkeret közfoglalkoztatottak nélkül (fő): | 11,0                  | 11,0                          | 11,0                          |



## Tolmács Községi Önkormányzat 2018. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

ezer Ft-ban

| Megnevezés  | Jan.           | Febr.         | Márc          | Ápr          | Máj          | Jún           | Júl          | Aug          | Szept         | Okt          | Nov          | Dec          | Összesen       |
|---|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| <b>BEVÉTELEK</b>  |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              |                |
| Működési bevételek  |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről       | 7736           | 3868          | 3868          | 3868         | 3868         | 3868          | 3868         | 3868         | 3868          | 3868         | 3868         | 3872         | 50 288         |
| Közhatalmi bevételek                                      | 200            | 200           | 11600         | 300          | 5350         | 200           | 200          | 200          | 10350         | 200          | 200          | 800          | 29 800         |
| Működési bevételek  | 500            | 500           | 500           | 500          | 704          | 704           | 832          | 704          | 704           | 704          | 704          | 700          | 7 756          |
| Működési célú átvett pénzeszközök                         |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Felhalmozási bevételek                                    |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről   |                | 13096         |               | 1984         |              | 6100          |              |              | 23407         |              | 2500         |              | 47 087         |
| Felhalmozási bevételek                                    |                |               |               |              |              |               | 1200         |              |               |              |              |              | 1 200          |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                     | 6              | 6             | 6             | 6            | 6            | 6             | 6            | 6            | 6             | 6            | 6            | 6            | 72             |
| Finanszírozási bevételek                                  | 116576         |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 116 576        |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>                            | <b>125 018</b> | <b>17 670</b> | <b>15 974</b> | <b>6 658</b> | <b>9 928</b> | <b>10 878</b> | <b>6 106</b> | <b>4 778</b> | <b>38 335</b> | <b>4 778</b> | <b>7 278</b> | <b>5 378</b> | <b>252 779</b> |
| <b>KIADÁSOK</b>   |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              |                |
| Működési kiadások   |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Személyi juttatások                                       | 3500           | 3500          | 3500          | 3500         | 3500         | 3500          | 3500         | 3500         | 3500          | 3500         | 3500         | 3886         | 42 386         |
| Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási ad | 640            | 640           | 640           | 640          | 640          | 640           | 640          | 640          | 640           | 640          | 640          | 863          | 7 903          |
| Dologi kiadások   | 2600           | 6082          | 2600          | 2600         | 4300         | 2861          | 4030         | 2940         | 2200          | 2000         | 2200         | 2600         | 37 013         |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                            |                |               |               |              | 100          |               | 100          | 100          | 800           | 100          | 100          | 700          | 2 000          |
| Egyéb működési célú kiadások                              |                | 100           |               | 300          |              |               | 100          | 250          |               |              |              |              | 750            |
| Felhalmozási kiadások                                     |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Beruházások   |                |               | 503           |              | 1610         |               |              | 1750         |               |              |              |              | 3 863          |
| Felújítások   |                |               | 503           | 23000        | 19800        |               | 25000        | 19800        | 25635         | 22000        | 21799        |              | 157 537        |
| Egyéb felhalmozási kiadások                               |                |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 0              |
| Finanszírozási kiadások                                   | 1327           |               |               |              |              |               |              |              |               |              |              |              | 1 327          |
| <b>Kiadások mindösszesen:</b>                             | <b>8067</b>    | <b>10322</b>  | <b>7746</b>   | <b>30040</b> | <b>29950</b> | <b>7001</b>   | <b>33370</b> | <b>28980</b> | <b>32775</b>  | <b>28240</b> | <b>28239</b> | <b>8049</b>  | <b>252 779</b> |
| Egyenleg (havi záró pénzállomány)                         | 116 951        | 124 299       | 132 527       | 109 145      | 89 123       | 93 000        | 65 736       | 41 534       | 47 094        | 23 632       | 2 671        | 0            |                |

# Tolmács Község Önkormányzata Képviselő-testületének

.../2018. (II.....)

## önkormányzati rendelete

### az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről (tervezet)

Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) és f) pontjából fakadó eredeti jogalkotói hatáskörében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 111. § (2) és 115.§ (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

#### A rendelet hatálya

- 1.§ A rendelet hatálya kiterjed Tolmács Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), Tolmács Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat) és a felügyelete alá tartozó intézményre.
- 2.§ (1) A költségvetés címrendje:
- Az Önkormányzat az I. címet alkotja.
  - A Tolmácsi Kisbagoly Óvoda (továbbiakban: intézmény) a II. címet alkotja.

#### A költségvetés bevételei és kiadásai

- 3.§ (1) Az Önkormányzat és az intézmény 2018. évi költségvetésének összevont bevételi és kiadási főösszege 252.779.000 forint.
- (2) A költségvetés 252.779.000 Ft főösszegén belül az Önkormányzat és az intézmény kiemelt előirányzatainak összevont összege:
- |  |                 |
|--|-----------------|
| a) működési célú támogatások államháztartáson belülről     | 50.287.739 Ft,  |
| b) közhatalmi bevételek                                    | 29.800.000 Ft,  |
| c) működési bevételek                                      | 7.755.723 Ft,   |
| d) működési célú átvett pénzeszközök                       | 0 Ft,           |
| e) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről | 47.087.000 Ft,  |
| f) felhalmozási bevételek                                  | 1.200.000 Ft,   |
| g) felhalmozási célú átvett pénzeszközök                   | 72.000 Ft,      |
| h) finanszírozási bevételek                                | 116.576.538 Ft, |
| i) személyi juttatások                                     | 42.386.000 Ft,  |
| j) munkaadót terhelő járulékok                             | 7.903.000 Ft,   |
| k) dologi kiadások   | 37.013.387 Ft,  |
| l) ellátottak pénzbeli juttatásai                          | 2.000.000 Ft,   |
| m) egyéb működési célú kiadások                            | 750.000 Ft,     |
| ma) a tartalék összege                                     | 0 Ft,           |
| n) beruházások   | 3.863.000 Ft,   |
| o) felújítások   | 157.537.000 Ft, |
| p) egyéb felhalmozási célú kiadások                        | 0 Ft,           |
| q) finanszírozási kiadások                                 | 1.326.613 Ft.   |
- (3) Az Önkormányzat foglalkoztatottjainak létszámkerete 4 fő, a közfoglalkoztatottak létszámkerete 7 fő. Az intézmény létszámkerete 7 fő.

- 4.§ (1) A 2018. évi költségvetés mérlegét az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A helyi adóbevételek adónemenkénti összegét, a helyi önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsoló támogatások összegét, a beruházások, felújítások célonként meghatározott összegét, a lakosságnak juttatott támogatások és szociális ellátások összegét, valamint a tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

5.§ A 2018. évi költségvetésben meghatározott fejlesztési célok megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem szükséges.

6.§ Az önkormányzat több évre szólóan nem vállal kötelezettséget.

### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

7.§ (1) A 3.§ (2) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzat-csoportok és kiemelt előirányzatok növelése és csökkentése a Képviselő-testület hatásköre.

(2) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra a Képviselő-testület jogosult.

(3) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatain belüli rovatok közötti átcsoportosításra az Önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó önkormányzati szerv gazdasági vezetője jogosult.

8.§ A köztisztviselők illetményalapja a költségvetési törvényben meghatározott összeggel egyezően 38.650 Ft.

### **Záró rendelkezések**

9.§ (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Jelen rendeletben foglalt pénzügyi bevételi és kiadási előirányzatok 2018. január 1. napjától – visszamenőlegesen – hatályosak.

Tolmács, 2018. február .....

Hajnis Ferenc  
polgármester

Torma Andrea  
jegyző

Kihirdetési záradék:

A Rendelet kihirdetve: 2018. február .....-én.

Torma Andrea  
jegyző

az ...../2018.(II.....) önkormányzati rendelet **i n d o k o l á s a**  
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelete

*Általános indokolás*

A helyi önkormányzat költségvetéséből finanszírozza és látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló és más törvényben meghatározott feladatait.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht. tv.) 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés a költségvetési évben pénzforgalmilag teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza (a továbbiakban: bevételi előirányzatok és kiadási előirányzatok). A bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

*Részletes indokolás*

1-6.§-hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

7-8.§-hoz

Az Áht. tv. 34.§ (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormányrendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

9.§-hoz

Az Áht. tv. 4. § (1) bekezdése szerint a költségvetési év megegyezik a naptári évvel.

**2018. évi költségvetés bevételei és kiadásai**  
előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban

Ft-ban

| <b>Bevételek</b>  |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| Megnevezés  | Eredeti előirányzat |                     |
|   | I. Önkormányzat     | II. Kisbagoly Óvoda |
| <b>Működési bevételek</b>   |                     |                     |
| <b>1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>            |                     |                     |
| 11 Önkormányzatok működési támogatásai                                  |                     |                     |
| 111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása               | 7 850 227           |                     |
| 112 Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása            | 18 409 366          |                     |
| 113 Önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési        | 10 169 146          |                     |
| 114 Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása        | 1 800 000           |                     |
| 115 Működési célú költségvetési - és kiegészítő támogatások             |                     |                     |
| 12 Elvonások és befizetések bevételei                                   |                     |                     |
| 13 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről |                     |                     |
| 14 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről    |                     |                     |
| 15 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről  |                     |                     |
| 16 Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről  | 12 059 000          |                     |
| <b>3 Közhatalmi bevételek</b>   |                     |                     |
| 31 Jövedelemadók  |                     |                     |
| 32 Szociális hozzájárulási adó és járulékok                             |                     |                     |
| 33 Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók                          |                     |                     |
| 34 Vagyoni típusú adók  |                     |                     |
| Magánszemélyek kommunális adója   | 1 800 000           |                     |
| 35 Termékek és szolgáltatások adói                                      |                     |                     |
| 351 Értékesítési és forgalmi adók                                       |                     |                     |
| Helyi iparüzési adó   | 25 500 000          |                     |
| 352 Fogyasztási adók  |                     |                     |
| 353 Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók                       |                     |                     |
| 354 Gépjárműadók  |                     |                     |
| Belföldi gépjárművek adója helyi önkormányzatot megillető része         | 1 900 000           |                     |
| 355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                           |                     |                     |
| 36 Egyéb közhatalmi bevételek   |                     |                     |
| Késedelmi pótlék  | 600 000             |                     |
| <b>4 Működési bevételek</b>   |                     |                     |
| 401 Készletértékesítés bevétele   |                     |                     |
| 402 Szolgáltatások ellenértéke  | 1 550 000           |                     |
| 403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke                              | 1 700 000           |                     |
| 404 Tulajdonosi bevételek   | 266 000             |                     |
| 405 Ellátási díjak  | 2 900 000           |                     |
| 406 Kiszámlázott általános forgalmi adó                                 | 1 283 000           |                     |
| 407 Általános forgalmi adó visszatérítése                               |                     |                     |
| 408 Kamatbevételek  | 1 227               | 496                 |
| 409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                  | 5 000               |                     |
| 410 Biztosító által fizetett kártérítés                                 |                     |                     |
| 411 Egyéb működési bevételek  | 50 000              |                     |
| <b>6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>                              |                     |                     |
| 61 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről |                     |                     |
| 62 Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól                       |                     |                     |
| 63 Támogatások és kölcsönök visszatérülése Kormányoktól                 |                     |                     |
| 64 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről    |                     |                     |
| 65 Egyéb pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről                   |                     |                     |
| <b>Működési bevételek összesen:</b>                                     | <b>87 842 966</b>   | <b>496</b>          |
| <b>Felhalmozási bevételek</b>   |                     |                     |
| <b>2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>        |                     |                     |
| 21 Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                          |                     |                     |
| 22 Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson belülről |                     |                     |
| 23 Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről    |                     |                     |
| 24 Visszatérítendő támogatások igénybevétele államháztartáson belülről  |                     |                     |
| 25 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről        | 47 087 000          |                     |

|   |  |                    |               |
|---|--|--------------------|---------------|
| <b>5 Felhalmozási bevételek</b>                                     |  |                    |               |
| 51  | Immateriális javak értékesítése                                      |                    |               |
| 52  | Ingatlanok értékesítése  |                    |               |
| 53  | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                   | 1 200 000          |               |
| 54  | Részesedések értékesítése  |                    |               |
| 55  | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                      |                    |               |
| <b>7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                      |  |                    |               |
| 71  | Garancia- és kezességvállalás megtérülései államháztartáson kívülről |                    |               |
| 72  | Támogatások és kölcsönök visszatérülése EU-tól                       |                    |               |
| 73  | Támogatások és kölcsönök visszatérülése kormányoktól                 |                    |               |
| 74  | Támogatások és kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről    | 72 000             |               |
| 75  | Egyéb felhalmozási pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről      |                    |               |
| <b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>                             |  | <b>48 359 000</b>  | <b>0</b>      |
| <b>Költségvetési bevételek (működési és felhalmozási) összesen:</b> |  | <b>136 201 966</b> | <b>496</b>    |
| <b>Finanszírozási bevételek</b>                                     |  |                    |               |
| <b>8 Finanszírozási bevételek</b>                                   |  |                    |               |
| 81  | Belföldi finanszírozás bevételei                                     |                    |               |
| 811   | Hitel- és kölcsön felvétel államháztartáson kívülről                 |                    |               |
| 812   | Értékpapírok bevételei   |                    |               |
| 813   | Maradvány igénybevétele  | 116 526 034        | 50 504        |
| 814   | Államháztartáson belüli megelőlegezések                              |                    |               |
| 815   | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                  |                    |               |
| 816   | Központi-, irányítószervi támogatás                                  |                    |               |
| 82  | Külföldi finanszírozás bevételei                                     |                    |               |
| 83  | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei             |                    |               |
| <b>Finanszírozási bevételek összesen:</b>                           |  | <b>116 526 034</b> | <b>50 504</b> |
| <b>Bevételek (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>    |  | <b>252 728 000</b> | <b>51 000</b> |

| <b>Kiadások</b>   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| Megnevezés  | Eredeti előirányzat |                     |
|   | I. Önkormányzat     | II. Kisbagoly Óvoda |
| <b>Működési kiadások</b>  |                     |                     |
| <b>1 Személyi juttatások</b>  |                     |                     |
| 11 Foglalkoztatottak személyi juttatásai                              |                     |                     |
| 1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek                         | 14 955 000          | 15 871 000          |
| 1102 Normatív jutalmak  |                     |                     |
| 1103 Céljuttatás, projektprémium                                      | 400 000             | 400 000             |
| 1104 Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat   |                     |                     |
| 1105 Végkielégítés  |                     |                     |
| 1106 Jubileumi jutalom  |                     |                     |
| 1107 Béren kívüli juttatások  | 250 000             | 420 000             |
| 1108 Ruházati költségtérítés  |                     |                     |
| 1109 Közlekedési költségtérítés                                       |                     | 160 000             |
| 1110 Egyéb költségtérítések   |                     |                     |
| 1111 Lakhatási támogatások  |                     |                     |
| 1112 Szociális támogatások  |                     |                     |
| 1113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai                      | 360 000             | 180 000             |
| 12 Külső személyi juttatások  |                     |                     |
| 121 Választott tisztségviselők juttatásai                             | 9 390 000           |                     |
| 122 Munkavégzési jogviszonyban nem saját foglalkoztatott juttatásai   |                     |                     |
| 123 Egyéb külső személyi juttatások                                   |                     |                     |
| <b>2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b> | <b>4 550 000</b>    | <b>3 353 000</b>    |
| <b>3 Dologi kiadások</b>  |                     |                     |
| 31 Készletbeszerzés   |                     |                     |
| 311 Szakmai anyagok beszerzése  | 120 000             |                     |
| 312 Üzemeltetési anyagok beszerzése                                   | 2 700 000           | 110 000             |
| 313 Árubeszerzés  |                     |                     |
| 32 Kommunikációs szolgáltatások                                       |                     |                     |
| 321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele                         | 400 000             |                     |
| 322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások                                | 550 000             |                     |
| 33 Szolgáltatási kiadások   |                     |                     |
| 331 Közüzemi díjak  | 3 600 000           |                     |
| 332 Vásárolt élelmezés  | 6 900 000           |                     |
| 333 Bérleti és lízing díjak   |                     |                     |
| 334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                         | 1 500 000           |                     |
| 335 Közvetített szolgáltatások  | 1 300 000           |                     |
| 336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások                       | 7 632 000           |                     |
| 337 Egyéb szolgáltatások  | 3 373 000           | 50 000              |
| 34 Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások                       |                     |                     |
| 341 Kiküldetések kiadásai   | 50 000              | 20 000              |
| 342 Reklám- és propagandakiadások                                     | 50 000              |                     |
| 35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások                     |                     |                     |
| 351 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó      | 7 217 000           | 30 000              |
| 352 Fizetendő általános forgalmi adó                                  | 1 000 000           |                     |
| 353 Kamatkiadások   | 10 000              |                     |
| 354 Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai                                 | 1 387               |                     |
| 355 Egyéb dologi kiadások   | 400 000             |                     |
| <b>4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                               |                     |                     |
| 41 Társadalombiztosítási ellátások                                    |                     |                     |
| 42 Családi támogatások  |                     |                     |
| 43 Pénzbeli kárpótlások, kártérítések                                 |                     |                     |
| 44 Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások      |                     |                     |
| 45 Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások        |                     |                     |
| 46 Lakhatással kapcsolatos ellátások                                  |                     |                     |
| 47 Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai                          |                     |                     |
| 48 Egyéb nem intézményi ellátások                                     |                     |                     |
| Ellátások keret összege   | 2 000 000           |                     |
| <b>5 Egyéb működési célú kiadások</b>                                 |                     |                     |
| 501 Nemzetközi kötelezettségek  |                     |                     |
| 502 Elvonások és befizetések  |                     |                     |
| 503 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre   |                     |                     |
| 504 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre        |                     |                     |

|   |                    |                   |
|---|--------------------|-------------------|
| 505 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre   |                    |                   |
| 506 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre        | 50 000             |                   |
| 507 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre |                    |                   |
| 508 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre      |                    |                   |
| 509 Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                    |                   |
| 510 Kamattámogatások  |                    |                   |
| 511 Egyéb működési célú támogatások EU-nak                          |                    |                   |
| 512 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        | 700 000            |                   |
| 513 Tartalékok  | 0                  |                   |
| <b>Működési kiadások összesen:</b>                                  | <b>69 458 387</b>  | <b>20 594 000</b> |
| <b>Felhalmozási kiadások</b>  |                    |                   |
| <b>6 Beruházások</b>  |                    |                   |
| 61 Immateriális javak beszerzése, létesítése                        |                    |                   |
| 62 Ingatlanok beszerzése, létesítése                                |                    |                   |
| 63 Informatikai eszközök beszerzése, létesítése                     | 400 000            |                   |
| 64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése                     |                    |                   |
| Traktor beszerzés   | 1 380 000          |                   |
| IKSZT eszközök beszerzése EFOP támogatással                         | 768 000            |                   |
| Gáz kazánok beszerzése  | 500 000            |                   |
| 65 Részeselek beszerzése  |                    |                   |
| 66 Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások               |                    |                   |
| 67 Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó   | 815 000            |                   |
| <b>7 Felújítások</b>  |                    |                   |
| 71 Ingatlanok felújítása  |                    |                   |
| Kastély felújítás építési munkák                                    | 40 424 000         |                   |
| Út felújítások Sziluska - Sport u.                                  | 13 750 000         |                   |
| Óvoda energetikai felújítása  | 56 032 000         |                   |
| Borház felújítása Népi építészeti program                           | 9 600 000          |                   |
| Járda felújítások LEADER program keretében                          | 2 264 000          |                   |
| IKSZT épület felújítások EFOP támogatással                          | 794 000            |                   |
| IKSZT épület felújítások külső homlokzat önerőből                   | 630 000            |                   |
| 72 Informatikai eszközök felújítása                                 |                    |                   |
| 73 Egyéb tárgyi eszközök felújítása                                 |                    |                   |
| Hidak felújítása  | 550 000            |                   |
| 74 Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó   | 33 493 000         |                   |
| <b>8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                           |                    |                   |
| 81 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson belülre  |                    |                   |
| 82 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre       |                    |                   |
| 83 Támogatások és kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre    |                    |                   |
| 84 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre     |                    |                   |
| 85 Garancia- és kezességvállalás kiadásai államháztartáson kívülre  |                    |                   |
| 86 Támogatások és kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre       |                    |                   |
| 87 Lakástámogatás   |                    |                   |
| 88 Felhalmozási célú támogatások az EU-nak                          |                    |                   |
| 89 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre     |                    |                   |
| <b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>                              | <b>161 400 000</b> | <b>0</b>          |
| <b>Költségvetési kiadások (működési és felhalmozási) összesen:</b>  | <b>230 858 387</b> | <b>20 594 000</b> |
| <b>Finanszírozási kiadások</b>                                      |                    |                   |
| <b>9 Finanszírozási kiadások</b>                                    |                    |                   |
| 91 Belföldi finanszírozás kiadásai                                  |                    |                   |
| 911 Hitel- és kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre           |                    |                   |
| 912 Értékpapírok kiadásai   |                    |                   |
| 913 Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása             |                    |                   |
| 914 Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése          | 1 326 613          |                   |
| 915 Központi, irányító szervei támogatások folyósítása              |                    |                   |
| 916 Pénzeszközök betétként elhelyezése                              |                    |                   |
| 917 Pénzügyi lízing kiadásai  |                    |                   |
| 918 Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai           |                    |                   |
| 92 Külföldi finanszírozás kiadásai                                  |                    |                   |
| 93 Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai          |                    |                   |
| <b>Finanszírozási kiadások összesen:</b>                            | <b>1 326 613</b>   | <b>0</b>          |
| <b>Kiadások (költségvetési és finanszírozási) mindösszesen:</b>     | <b>232 185 000</b> | <b>20 594 000</b> |