

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Kispirit 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.

I. Fejezet

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1.§ Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2018. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi főösszegét	25.358.567,- forintban,
b) kiadás főösszegét	25.358.567,- forintban

állapítja meg.

2.§ (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításonként, a beruházási előirányzatokat beruházásonként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(4) A kötelező feladatokat a 3a melléklet tartalmazza.

(5) Az önként vállalt feladatokat a 3b melléklet tartalmazza.

(6) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, és az azt követő három év irányszám adatait tartalmazó költségvetési mérleget közgazdasági tagolásban a 4. melléklet tartalmazza.

(7) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 5. melléklet tartalmazza.

(8) A tárgyév első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 6. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

(10) Az önkormányzat európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projekteket a 8. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	24.514.057,- forintban;
b) az önkormányzat működési célú kiadásait	23.169.567,- forintban,
ebből:	
ba) a személyi juttatásokat	9.877.600,- forintban,
bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1.998.920,- forintban,
bc) a dologi kiadásokat	5.286.633,- forintban,
bd) a működési célú támogatásértékű kiadásokat	3.650.000,- forintban,
bf) az ellátottak pénzbeli juttatásait	755.500,- forintban;
bg) a működési célú általános tartalék összegét	1.000.000,- forintban;
c) finanszírozási kiadás	600.914,- forintban,
d) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	844.550,- forintban
e a felhalmozási kiadást	2.189.000,- forintban,
ebből	
ea) beruházási kiadás	1.189.000,- forintban
eb) felújítási kiadás	1.000.000,- forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 4.220.157,- Ft. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi pénzmaradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) Kispirt Önkormányzata a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést a 2018. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati helyi adó bevétel 2018. évben tervezett összege 150.000,- Ft.

4.§ (1) Az önkormányzat 2018. január 1. napján hitelállománnyal nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

II. Fejezet

A költségvetési tartalék előirányzatai

5.§ (1) A 3. § (1) bekezdés bg) pontja szerinti működési célú általános tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. Fejezet

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6.§ (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7.§ (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. Fejezet

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8.§ (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású évi 100.000,- forint készpénzt biztosít egyéb juttatás címen havi bontásban.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás nem adható.

(3) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9.§ (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó 25.000,- forint meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,

a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,

a) ha a belépés a hónap 15. napja után,

b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. Fejezet

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10.§ (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. Fejezet

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11.§ (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel/magánszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester „Megállapodás”-t köt a támogatott összeg rendeltetésszerű felhasználásáról, valamint annak elszámolásáról.

(4) A „Megállapodás” megkötésének feltétele, hogy a támogatott szervezet/magánszemély írásban nyilatkozik arról, hogy köztartozással nem rendelkezik.

VII. Fejezet

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12.§ A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13.§ Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. Fejezet

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14.§ (1) A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15.§ Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,

16.§ (1) Az önkormányzat a pénzmaradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett pénzmaradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. Fejezet

Átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályok

17.§ (1) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

X. fejezet

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

18.§ Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

19.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti az önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 3/2017. (V.30.) önkormányzati rendelete.


Németh Jenő Ferenc
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja: 2018. február 19.

Tüskevár, 2018. február 19.


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2018. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét.

A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak közgazdasági jelleg szerinti tagolását, továbbá a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 4. melléklet tartalmazza. A költségvetési bevételeket és kiadásokat közgazdasági jellegük szerint működési és felhalmozási bevételekre és kiadásokra, ezen belül kiemelt előirányzatokra bontva részletezi a 4. melléklet. A költségvetési évet követő három év irányszámait a korábbi évek tapasztalati adatain, illetve az előrejelzéseken alapulnak.

Az éves előirányzat felhasználási tervet az 5. melléklet tartalmazza, az ütemterv az előző évi tapasztalati adatok és a kötelezettségvállalás-nyilvántartás adatai alapján havi bontásban tartalmazza a bevételi és kiadási előirányzatokat.

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 7. melléklet tartalmazza, az analitikus nyilvántartások adatai alapján részletezi az adómentességeket, kedvezményeket a 7. melléklet.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17. §-hoz

Az átmeneti gazdálkodásra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

18-19. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17.§ (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

A rendelet tervezetben foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

a) **A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

aa) *A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai*

A 2018. évi költségvetésben tervezésre kerültek a bevételek, kiadások, a bevételeken belül a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatások, helyi adó bevételek.

A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét. Az önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését

ab) *A jogszabály környezeti és egészségi következményei*

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

ac) *A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai*

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

b) **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A rendelet megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotását Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet.

A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Amennyiben a költségvetési rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület, az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

c) **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

**Kispirt Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

BEVÉTELEK

A Cím- szám	B Al- cím- szám	C Előir- csoport	D Kie- melt előir.	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2018. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.	4.	Kispirt Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) közvetített szolgáltatások b) torony bérleti díja c) kamatbevételek	1 100 000 1 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 101 000 *
	2.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása kiegészítés polgármesteri illetmény támogatása ab) települési önk.szoc., gyermekjóléti és gyermekékt. felad. tám. települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ac) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	1 631 600 5 000 000 663 160 2 018 100 9 312 860 3 910 000 1 800 000
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	15 022 860
	3.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkügyi Központ tám.	 3 500 000
	4	1.	1.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020 Működési költségvetés Egyéb működési bevétel	
		2.	1.	Felhalmozási költségvetés 1. Felhalmozási bevétel(gép)	844 550
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	844 550
	7	1.	3.	Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről 900020 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) kommunálisadó b) gépjárműadók c) egyéb közhatalmi bevételek - mezőéri járulék	 150 000 120 000 400 000
				Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülől összesen:	670 000
				Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:	21 138 410
				Tárgyévi költségvetési hiány:	4 220 157
				Költségvetési hiány belső finanszírozása:	
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	 4 220 157 4 220 157
				Finanszírozási bevételek összesen:	4 220 157
				BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	25 358 567

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2018. évi előirányzat eredeti
1.	1.	1.		Kispirit Község Önkormányzata	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	5 018 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 036 000
				3. Dologi kiadások	850 000
				4. Tartalék	1 000 000
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	7 904 000
	2.			Köztisztviselő-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	3. Dologi kiadások	130 000
	3.			Falugondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	2 020 000
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	395 000
				3. Dologi kiadások	1 590 000
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 005 000
	4.			Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	5. Egyéb működési célú kiadások	
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	200 000
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	150 000
				c) Faluvédő Egyesület Kispirit	2 400 000
				d) mezőéri járulék átadása Npirit	400 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	3 150 000
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	2 359 600
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	471 920
				3. Dologi kiadások	886 433
			9.	9. Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 717 953
	6.			Köztisztviselő 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	3. Dologi kiadások	544 000
	7.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	3. Dologi kiadások	581 000
		2.		2. Felhalmozási költségvetés	
			6.	6. Beruházások	889 000
				a) gépvásárlás	844 550
				b) önerő	44 450
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 470 000

8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094	
	1.		Működési költségvetés	
		1.	Személyi juttatások	480 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	96 000
		3.	Dologi kiadások	705 200
		4.	Helyi önkorm. előző évi visszafizetése	500 000
	2.		Felhalmozási költségvetés	
		5.	Beruházások	
		a)	infrastruktúrafejlesztés	300 000
		6.	Felújítások	
		a)	Könyvtár felújítás	500 000
		b)	Kistelepülések támogatása pályázat ablakcsere	500 000
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	3 081 200
13.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	
			107060	
	1.		Működési költségvetés	
		3.	Dologi kiadások	
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	755 500
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				24 757 653
2.			Finanszírozási kiadások	
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai	
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	600 914
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				600 914
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				25 358 567

Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez

Kötelező feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	9 312 860
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	3 910 000
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 500 000
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szervek (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	18 522 860
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
15	ebből egyéb központi fe tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fe (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fe (B2515)	
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fe tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B25)	844 550
20	Vagyoni típusú adók (B34)	150 000
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	150 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	120 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része (B361225)	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	670 000
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
33	Szolgáltatások (B4021)	
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből egyéb önkorm vagyon haszonbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	
46	Ellátási díjak (B40511)	
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	1 000
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	
53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	
55	Működési bevételek (B4)	1 000
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	
57	Felhalmozási bevételek (B5)	
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	

64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
----	---------------------------------	--

65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	4 220 157
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	4 220 157
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	24 258 567
71	Személyi juttatások (K1)	9 877 600
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 998 920
73	Dologi kiadások (K3)	5 286 633
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42132)	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	
79	ebből: köztemetés [Szocvt. 48. §] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)	300 000
81	ebből: önkorm. Sajat hatáskörben adott (K48139)	455 500
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	755 500
83	Helyi önkorm. előző évi visszafizetése (K5021)	500 000
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	350 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv. szerveik (K50616)	400 000
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	
90	Tartalékok (K51311)	1 000 000
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 250 000
92	Immateriális javak beszerzése, léti (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	219 000
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	649 000
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	321 000
97	Beruházások (K6)	1 189 000
98	Ingatlanok felújítása (K711)	730 000
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	270 000
102	Felújítások (K7)	1 000 000
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	600 914
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása	
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
113	Finanszírozási kiadások (K9)	600 914
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	22 958 567

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

forint

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)	
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)	
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)	
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	
9	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16132)	
10	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B1614)	
11	ebből: elkülönített állami pénzal (B1615)	
12	ebből: önkormányzat és kv-i szerveik (B 1616)	
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	
15	ebből: egyéb központi fc tám (B2119)	
16	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok fc (B2513)	
17	ebből: elkülönített állami pénzal fc (B2515)	
18	ebből: önkorm és kv-i szervek fc tám (B2516)	
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	
20	Vagyoni típusú adók (B34)	
21	ebből: építményadó (B34111)	
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)	
24	Gépjárműadó (B354121)	
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterh díj (B355122)	
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)	
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	
28	ebből: szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	
29	ebből: egyéb bírság (B361229)	
30	ebből: egyéb települési adók (B36128)	
31	Közhatalmi bevételek (B3)	
32	Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	
33	Szolgáltatások (B4021)	
34	ebből: alkalmazottak térítési díj (B40211)	
35	ebből: bérleti díj bev (B40212)	
36	ebből: egyéb szolgáltatás (40214)	
37	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	
38	ebből: államháztartáson belül (B40311)	
39	ebből: államháztartáson kívül (B40312)	
40	Tulajdonosi bevételek (B404)	1 100 000
41	ebből: önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevétel (B404131)	
42	ebből: önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel (B404133)	
43	ebből: egy önk-i vagyon bérbeadásából (404134)	
44	ebből: egyéb önkorm vagyon hasznóbérbeadásából (B404135)	
45	ebből: egy önk tulajdonosi bevétel (B404139)	1 100 000
46	Ellátási díjak (B40511)	
47	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B40611)	
48	Általános forgalmi adó visszatérítése (B4071)	
49	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek ÁHK(B408129)	
50	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B4092)	
51	ebből: valuta és deviza eszközök realizált árfolyamnyeresége (B4092)	
52	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei B409199)	

53	Biztosító által fizetett kártérítés (B4101)	
54	Egyéb működési bevételek (B411199)	
55	Működési bevételek (B4)	
56	Ingatlanok értékesítése (B52)	
57	Felhalmozási bevételek (B5)	
58	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (65)	
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B74)	
61	ebből: háztartások (B74)	
62	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	
63	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
64	Költségvetési bevételek (B1-B7)	
65	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	
67	Irányító szervi támogatás B816	
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	
69	Finanszírozási bevételek (B8)	
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	1 100 000
71	Személyi juttatások (K1)	
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	
73	Dologi kiadások (K3)	
74	Családi támogatások (K42)	
75	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások	
76	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)	
77	ebből: oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai (K471)	
78	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	
79	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48123)	
80	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48122)	
81	ebből: önkorm. Sajat hatáskörben adott (K48139)	
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	
83	Elvonások és befizetések (K5023)	
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)	
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)	
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	
88	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K50617)	
89	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre non-profit szervezet (K512142)	2 400 000
90	Tartalékok (K51311)	
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 400 000
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)	
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)	
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	
97	Beruházások (K6)	
98	Ingatlanok felújítása (K711)	
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)	
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)	
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	
102	Felújítások (K7)	
103	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K89)	
104	ebből: egyházi jogi személyek (K89)	
105	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K89)	
106	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K89)	
107	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	
108	Költségvetési kiadások (K1-K8)	
109	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	
110	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	
111	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	
112	Finanszírozási kiadások (K9)	
113	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 400 000

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS	C	D	E	G	H	I
		2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi terv ered.	2019. évi irányszám	2020. évi irányszám	2021. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
	Önkormányzat:						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	13 236 967	16 832 537	15 022 860	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	7 847 921	3 412 803	3 500 000	4 460 000	4 460 000	4 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	21 084 888	20 245 340	18 522 860	17 489 000	17 489 000	17 489 000
2/a	Kommunális adó	177 450	218 967	150 000	150 000	150 000	150 000
2/b	Gépjárműadók	133 376	69 086	120 000	200 000	200 000	200 000
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	79 461	1 098	400 000	100 000	100 000	100 000
2.	Közhatalmi bevételek	327 805	337 895	670 000	450 000	450 000	450 000
3/a	Szolgáltatások ellenértéke						
3/b	Közvetített szolgáltatások						
3/c	Tulajdonosi bevételek	1 457 390	1 267 350		20 000	20 000	20 000
3/d	Ellátási díjak						
3/e	Kamatbevételek	210	93	1 000	60 000	60 000	60 000
3/f	Egyéb működési bevételek		724 976	1 100 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
3.	Működési bevételek	1 457 600	1 992 419	1 101 000	1 580 000	1 580 000	1 580 000
4.	Működési célú átvett pénzeszközök						
5.	Finanszírozási bevételek	6 396 073	6 387 908	4 220 157	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	Önkormányzat működési célú bevételei összesen:	29 266 366	28 963 562	24 514 017	20 519 000	20 519 000	20 519 000
	Működési célú bevételek összesen:	29 266 366	28 963 562	24 514 017	20 519 000	20 519 000	20 519 000

forintban

A Sor- szám	B MEGNEVEZÉS.	C	D	E	G	H	I
		2016. évi	2017. évi	2018. évi	2019. évi	2020. évi	2021. évi
		tény	várható	terv ered.	irányszám	irányszám	irányszám
Működési célú kiadások:							
Önkormányzat:							
1.	Személyi juttatások	10 055 731	9 962 510	9 877 600	9 258 000	9 258 000	9 258 000
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 970 658	1 919 947	1 998 920	1 826 000	1 826 000	1 826 000
3.	Dologi kiadások	5 340 268	4 018 118	5 286 633	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 489	1 351 580	755 500	900 000	900 000	900 000
5/a	Elvonások és befizetések			500 000			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülré	1 655 320	545 488	750 000	200 000	200 000	200 000
5/c	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000	2 400 000
5/d	Általános tartalék			1 000 000	500 000	500 000	500 000
5/e	Céltartalék						
5.	Egyéb működési célú kiadások	4 055 320	16 000		20 519 000	20 519 000	20 519 000
6.	Finanszírozási kiadások	3 019 954	1 782 860	600 914			
7.	Átlagos állományi létszám						
Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		24 892 420	21 996 503	23 169 567	20 519 000	20 519 000	20 519 000
Működési célú kiadások összesen:		24 892 420	21 996 503	23 169 567	20 519 000	20 519 000	20 519 000
Felhalmozási célú bevételek:							
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	1 500 000	499 999	844 550			
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről		-				
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről						
2.	Felhalmozási bevételek						
Felhalmozási célú bevételek összesen:		1 500 000	499 999	844 550			
Felhalmozási célú kiadások:							
1.	Beruházások	1 349 900	1 425 908	1 189 000			
2.	Felújítások		1 820 993	1 000 000			
3/a	Egyéb felhalmozási célú támogatások áh. belülré						
3/b	Lakástámogatás						
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások						
Felhalmozási célú kiadások összesen:		1 349 900	3 246 900	2 189 000			
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		30 766 366	29 463 561	25 358 567	20 519 000	20 519 000	20 519 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		26 242 320	25 743 403	25 358 567	20 519 000	20 519 000	20 519 000

S. melléklet

Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.19.) önkormányzati rendelethez

Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi előirányzat felhasználási terve

forintban													
A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	18 522 860	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 543 572	1 494 223
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	844 550			844 550									
3. Közhatalmi bevételek	670 000	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833	55 833
4. Működési bevételek	1 101 000	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750	91 750
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási bevétel													
8. Finanszírozási bevételek	4 220 157	4 220 157											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	25 358 567	5 911 312	1 691 155	2 535 705	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 691 155	1 641 810
10. Személyi juttatások	9 877 600	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 133	823 137
11. M.a. terheléseik és szoci.jár. adó	1 998 920	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 577	166 573
12. Dologi kiadások	5 286 633	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 553	440 550
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	755 500	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 958	62 962
14. Egyéb működési célú kiadások	4 650 000	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500	387 500
15. Beruházások	1 189 000			889 000			300 000						
16. Felújítások	1 000 000				500 000			500 000					
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	600 914	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 076	50 078
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	25 358 567	1 930 797	1 930 797	2 819 797	2 430 797	1 930 797	2 230 797	2 430 797	1 930 797	1 930 797	1 930 797	1 930 797	1 930 800

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

**Kispirit Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2018. január 1.		D 2018. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. Közalkalmazottak:	1	1		
2. Választott tisztségviselők	3	0		
4. Közfoglalkoztatottak	3	3		
5. Összesen:	7	4		

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018. (II.) önkormányzati rendelethez**

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS	B mennyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes, költségvetési szerv)	1	36 915 Ft
3. 5. § f) pontja alapján (mentes, mozgáskorlátozott)		
4. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)		
5. 8. § (2) bekezdése alapján (30%)		
6. 8. §-(3) bekezdése alapján (50%)		
7. ÖSSZESEN:	1	36 915 Ft

**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
1/2018. (II.) önkormányzati rendelethez**

Az Önkormányzat és az önkormányzati költségvetési szervek európai uniós forrásból megvalósítás alatt lévő projektjei

A	B	C	D	E	F
Sorsz.	Uniós projekt megnevezése	Uniós támogatás	Önkormányzati forrás	Összes bevétel	Kiadás
1.	Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez állapotjavításához szükséges erő- és munkagépek beszerzése VP6-7.2.1-7.4.1.2-16	844 550	44 450	889 000	889 000
2.					
3.					
4.					
5.					
6.	Összesen:	844 550	44 450	889 000	889 000

KISPIRIT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

forintban

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai a) polgármester, alpolgármester, képviselők	5 018 000
K21	Szociális hozzájárulási adó	1 036 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	10 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer, berendezési tárgyak	15 000 50 000
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	15 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások a) telefondíj	60 000
K331	Közüzési díjak a) gázenergia szolgáltatás díja b) villamosenergia szolgáltatás díja c) vízdíj	25 000 50 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	280 000
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások	
K3371	Biztosítási díjak a) vagyonbiztosítás	50 000
K3379	Egyéb szolgáltatások a) banki jutalék, költség b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj c) szemétdíj	50 000 80 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	105 000
K355	Egyéb dologi kiadások	10 000
K513	Tartalékok	1 000 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	7 904 000
--	------------------

B4039		
B402	Torony bérletdíjából származó bevétel	1 100 000
B4082	Egyéb kapott kamatok és kamat jellegű bevételek	1 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	1 101 000
---	------------------

107055 Falugondnoki szolgálat

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 920 000
K1107	Béren kívüli juttatások a) 100.000 pénzbeli	100 000
K27	Szociális hozzájárulási adó	395 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése a) üzemanyag b) karbantartási anyagok	800 000
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások a.) telefon	40 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200 000
K3379	Egyéb szolgáltatások	200 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	350 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	4 005 000
--	------------------

Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:	1 fő
--	------

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) karbantartási anyagok	30 000
K331	Közüzem díjak	
	b) vízdíj	30 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	70 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		130 000

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2018. évi állami támogatás előlegének elszámolása	600 914
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		600 914

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.	
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	624 400
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	544 000
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 000
	ad) közutak fenntartásának tám.	363 200
		1 631 600
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	5 000 000
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	
	d) kiegészítés	663 160
	e) polgármesteri illetmény támogatása	2 018 100
		9 312 860
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
	a) települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	810 000
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.	
	ba) szociális étkeztetés 55.360 Ft/fő x 14 fő	
	bb) falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás	3 100 000
	bc) rászoruló gyerekekintézményen kívüli szünidei étkezésének tám.	3 910 000
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak tám.	1 800 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		15 022 860

018030 Támogatáscélú finanszírozási műveletek

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre társulásoknak	
	a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás	200 000
	b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	150 000
	c) mezőöri járulék átadása önkorm. Mezőöri szolgálathoz	400 000
K507	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	a) Kisipriti Faluvédő Egyesület garanciakezeség	2 400 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 150 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 220 157
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		4 220 157

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
	a) közfoglalkoztatás 4 fő	2 359 600
K21	Szociális hozzájárulási adó	
	a) hosszabb id. közfogl.	471 200
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	550 000
K337	Egyéb szolgáltatások	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	297 153
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 717 953
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		4 fő
B1606	Egyéb működési célú tám. elkülönített állami pénzalapoktól	
	a) Munkaügyi Központ tám.	3 500 000
B411	Egyéb működési bevétel	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 500 000

064010 Közvilágítás

K331	Közüzemi díjak	
	a) villamosenergia szolgáltatás díja	428 350
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	115 650
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		544 000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	
	b) hajtó- és kenőanyagok	
	c) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	
	d) karbantartási anyagok, alkatrészek	
K331	Közüzemi díjak	65 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	60 000
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	25 000
K337	Egyéb szolgáltatások	150 000
K342	Reklám-, és propaganda kiadások	
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	81 000
K62	Beruházási kiadás	
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése	649 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	240 000
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) Kossuth utca	
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 470 000

B411	Egyéb működési bevétel	
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	844 550
B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		844 550

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdasági fejlesztés

K122	Megbízási díj	
	a) 40000x12	480 000
K21	Szociális hozzájárulási adó	96 000
K311	Szakmai anyagok beszerzése	100 000
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	100 000
	c) karbantartási anyagok	
K322	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	85 000
	a) NOD vírus irtó program, internet szolgáltatás	
K331	Közüzemi díjak	80 000
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	80 000
	b) ingatlan, gépek, berendezések	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50 000
K3379	Egyéb szolgáltatások	25 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	185 200
K501	Helyi önkorm. Előző évi visszafizetése	500 000
K64	Beruházási kiadás	
	a) egyéb tárgyi eszközök beszerzése	219 000
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	81 000
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) könyvtár	365 000
	b) nyílászáró csere	365 000
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	270 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 081 200

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K4817	Települési támogatás	655 500
	a) lakhatási támogatás	
	b) rendkívüli települési támogatás: krízistámogatás, eseti támogatás	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	100 000
	a) iskoláztatási támogatás	
	b) karácsonyi támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	755 500
--	----------------

900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

B34	Magánszemélyek kommunális adója	150 000
B3542	Belföldi gépjárművek adójának a helyi önk. megillető része	120 000
B3699	Egyéb közhatalmi bevételek	
	a) mezőéri járulék	400 000

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:	670 000
---	----------------