

Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének

9/2018. (X.1.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló

2/2018. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról

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.

1. § (1) Kispirit Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 19.) önkormányzati rendeletének (a továbbiakban: rendelet) 1. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„1.§ A képviselő-testület a 2018. évi önkormányzati költségvetés

a) bevételi fő összegét	26 691 909 forintban
b) kiadási fő összegét	26 691 909 forintban

állapítja meg.”

- (2) A rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„3.§ (1) A képviselő-testület

a) az önkormányzat működési célú bevételeit	21 672 160 forintban,
b) az önkormányzat finanszírozási célú bevételeit	5 019 749 forintban;
c) az önkormányzat működési célú kiadásait	26 691 909 forintban,
ebből:	
ca) a személyi juttatásokat	9 877 600 forintban,
cb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	1 998 200 forintban,
cc) a dologi kiadásokat	5 419 353 forintban,
cd) az ellátottak pénzbeli juttatásait	762 000 forintban,
ce) az egyéb működési célú kiadásokat	5 071 558 forintban,
cf) a beruházási kiadásokat	1 189 000 forintban,
cg) a felújítási kiadásokat	1 000 000 forintban;
d) az önkormányzat finanszírozási kiadásait	1 374 198 forintban,

állapítja meg.”

2. § A rendelet 1-4. mellékletei helyébe jelen rendelet 1-4. mellékletei lépnek.

3. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Németh Jenő Ferenc
polgármester




Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
Tuskevár, 2018. október 1.


Szarka Gyula
jegyző



INDOKOLÁS

Általános indokolás

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

Kispirit Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2/2018. (II. 19.) önkormányzati rendeletével alkotta meg az Önkormányzat 2018. évi költségvetését. A jelenlegi rendeletmódosítás a bevételek módosulása és a kiadások változása miatt vált szükségessé

Részletes indokolás

1-2. §:

Bevételek:

Központi módosítás:

- | | |
|--|---------|
| - közfoglalkoztatotti járulék megelőlegezése: megelőlegezés visszafizetésére | 773 284 |
| - Rezsicsökkentés támogatása, szociális ágazati pótlék | 527 250 |
| - Erzsébet utalvány /Család támogatás természetbeni | 6 500 |

Saját módosítás:

- | | |
|-----------------|--------|
| - Pénzmaradvány | 26 308 |
|-----------------|--------|

Kiadások:

Központi módosítás:

- | | |
|---|---------|
| - Államháztartáson belüli megelőlegezések | 773 284 |
| - Erzsébet utalvány /Család támogatás természetbeni | 6 500 |

Saját módosítás:

- | | |
|----------------------|---------|
| - Dologi kiadások | 132 000 |
| - Tartalék növekedés | 421 558 |

3. §: hatályba léptető rendelkezést 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".

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 19.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

α) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása

aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.

A Tervezet az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének főösszegét kis mértékben módosítja.

ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.

ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

β) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét a bevételek módosulása, illetve a kiadások változása indokolja.

χ) 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.

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

B E V É T E L E K

A	B	C	D	E	F	G
Ci- m- szá	Al- cím szá	Előir. csop	Kie- melt előír	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2018. évi előirányzat eredeti	2018. évi előirányzat módosítás
1.	1.	1.	4.	Kispirit 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	1 100 000 1 000
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	1 101 000	1 101 000
	2.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés 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 Rezsicsökkentés, ágazati pótlék egyéb 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	1 631 600 5 000 000 663 160 2 018 100 9 312 860 4 443 750 527 250 6 500 1 800 000
				Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel összesen:	15 022 860	15 556 610
	3.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	3 500 000	3 500 000
	4.	1.	1.	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020 Működési költségvetés Egyéb működési bevétel Felhalmozási költségvetés Felhalmozási bevétel(gép)	844 550	844 550
				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	844 550	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 - mezőőri járulék	150 000 120 000 400 000	150 000 120 000 400 000

			Önk. funkcióra nem sorolható bevételei államházt. kívülről	670 000	670 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:				21 138 410	21 672 160
Tárgyévi költségvetési hiány:				4 220 157	5 019 749
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.			Finanszírozási bevételek		
	1.		Belföldi finanszírozás bevételei		773 284
		1.	Maradvány igénybevétele	4 220 157	4 246 465
		1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 220 157	4 246 465
Finanszírozási bevételek összesen:				4 220 157	5 019 749
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:				25 358 567	26 691 909

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

K I A D Á S O K

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir- csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2018. évi előirányzat eredeti	G 2018. évi előirányzat módosítás
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	5 018 000
			2.	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	1 036 000	1 036 000
			3.	3. Dologi kiadások	850 000	850 000
			4.	4. Tartalék	1 000 000	1 421 558
				Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és ált. igazgatási tev. Össz.:	7 904 000	8 325 558
	2.	1.		Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320		
				Működési költségvetés		
		3.		3. Dologi kiadások	130 000	130 000
	3.	1.		Falugondnoki szolgáltatás 107055		
				Működési költségvetés		
		1.		1. Személyi juttatások	2 020 000	2 020 000
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	395 000	395 000
		3.		3. Dologi kiadások	1 590 000	1 590 000
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő	1 fő
				Falugondnoki szolgáltatás összesen	4 005 000	4 005 000
	4.	1.		Támogatási célú finanszírozási műveletek 018030		
				Működési költségvetés		
		5.		5. Egyéb működési célú kiadások		
				a) Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	200 000	200 000
				b) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	150 000	150 000
				c) Faluvédő Egyesület Kispirit	2 400 000	2 400 000
				d) mezőéri járulék átadása Npirit	400 000	400 000
				Támogatási célú finanszírozási műveletek összesen:	3 150 000	3 150 000
	5.	1.		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233		
				Működési költségvetés		
		1.		1. Személyi juttatások	2 359 600	2 359 600
		2.		2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	471 920	471 920
		3.		3. Dologi kiadások	886 433	1 018 433
		9.		9. Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	3 717 953	3 849 953
	6.	1.		Közüvilágítás 064010		
				Működési költségvetés		
		3.		3. Dologi kiadások	544 000	544 000
	7.	1.		Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások 066020		
				Működési költségvetés		
		3.		3. Dologi kiadások	581 000	581 000
		2.		2. Felhalmozási költségvetés		
		6.		Beruházások	889 000	889 000
				a) gépvásárlás	844 550	844 550
				b) önerő	44 450	44 450

				Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások összesen:	1 470 000	1 470 000
--	--	--	--	---	-----------	-----------

8.			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés 082094		
	1.		Működési költségvetés		
		1.	Személyi juttatások	480 000	480 000
		2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	96 000	96 000
		3.	Dologi kiadások	705 200	705 200
		4.	Helyi önkorm. előző évi visszafizetése	500 000	500 000
	2.		Felhalmozási költségvetés		
		5.	Beruházások		
		a)	infrastruktúrafejlesztés	300 000	300 000
		6.	Felújítások		
		a)	Könyvtár felújítás	500 000	500 000
		b)	Kistélepülések támogatása pályázat ablakcsere	500 000	500 000
			Közművelődés – kulturális alapú gazdaság fejlesztés összesen	3 081 200	3 081 200
13.			Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060		
	1.		Működési költségvetés		
		3.	Dologi kiadások		
		8.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	755 500	762 000
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:				24 757 653	762 000
2.			Finanszírozási kiadások		
	1.		Belföldi finanszírozás kiadásai		
		1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	600 914	1 374 198
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:				600 914	1 374 198
KIADÁSOK ÖSSZESEN:				25 358 567	26 691 909

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

Kötelező feladatok

Sor-szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)	9 312 860	9 312 860
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B1121)		
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B1131)	3 910 000	3 910 000
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B1141)	1 800 000	1 800 000
5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B1151)		527 250
6	Elszámolásból származó bevételek (B116)		
7	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)		
8	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 500 000	3 506 500
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)	18 522 860	19 056 610
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 (B25)	844 550	844 550
20	Vagyoni típusú adók (B34)	150 000	150 000
21	ebből: építményadó (B34111)		
22	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34114)	150 000	150 000
23	Értékesítési és forgalmi adók iparüzési adó (B351121)		
24	Gépjárműadó (B354121)	120 000	120 000
25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók, környezetterhő díj (B355122)		
26	Termékek és szolgáltatások adói (B35)		
27	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	400 000	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	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)		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 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	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	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		
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	4 246 465
66	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		
67	Irányító szervi támogatás B816		
68	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)		
69	Finanszírozási bevételek (B8)	4 220 157	4 246 465
70	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	24 258 567	25 591 900
71	Személyi juttatások (K1)	9 877 600	9 877 600
72	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	1 998 920	1 998 920
73	Dologi kiadások (K3)	5 286 633	5 569 353
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 [Szocvtv. 48.§] (K48123)		
80	ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §], (K48122)	30 000	306 500
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)	455 500	455 500
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	755 500	762 000
83	Helyi önkorm. előző évi visszafizetése (K5021)	500 000	500 000
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	350 000	350 000
85	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (K506132)		
86	ebből: elkülönített állami pénzalap (K50615)		
87	ebből: önkormányzatok és költségv-i szerveik (K50616)	400 000	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	1 271 558
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 250 000	2 250 000
92	Immateriális javak beszerzése, lét (K611)		
93	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K621)		
94	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K631)	219 000	219 000
95	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K641)	649 000	649 000
96	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K671)	321 000	321 000
97	Beruházások (K6)	1 189 000	1 189 000
98	Ingatlanok felújítása (K711)	730 000	730 000
99	Informatikai eszköz felújítása (K7211)		
100	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K731)		
101	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K741)	270 000	270 000
102	Felújítások (K7)	1 000 000	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	1 374 198
110	Befektetési célú értékpapírok, kötvények vásárlása		
111	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)		
112	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)		
113	Finanszírozási kiadások (K9)	600 914	1 374 198
114	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	22 958 567	24 291 900

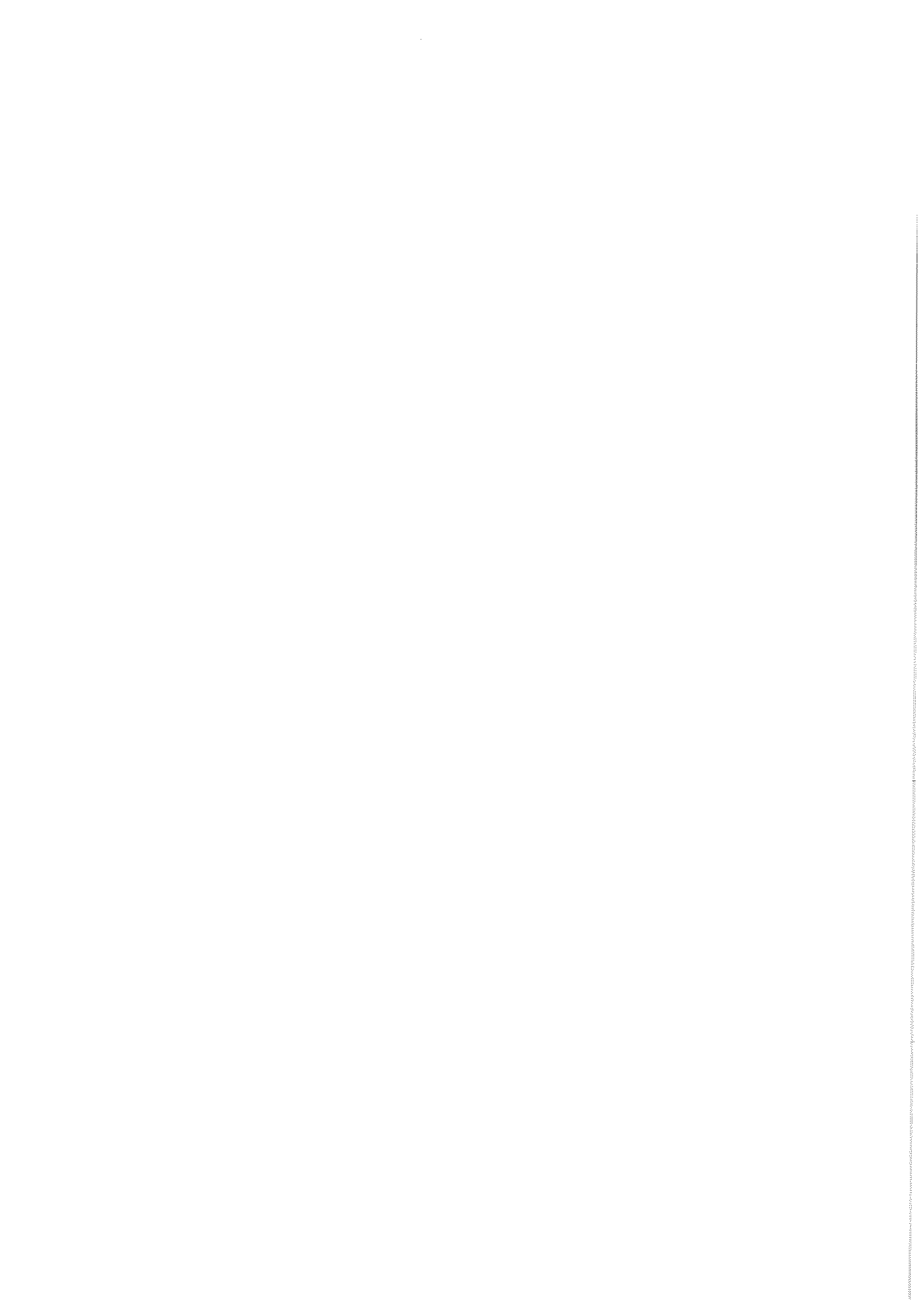
**Kispirit Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
2/2018. (II.19.) önkormányzati rendelethez**

Önként vállalt feladatok

forint

Sor- szám	Rovat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B1111)		
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 szervek (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	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	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	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 [Szocvt. 48.§] (K48123)		
80	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48122)		
81	ebből: önkorm. Saját hatáskörben adott (K48139)		
82	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)		
83	Elvonások és befizetések (K5023)		
84	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülrre (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	2 400 000
90	Tartalékok (K51311)		
91	Egyéb működési célú kiadások (K5)	2 400 000	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	2 400 000



4. melléklet a 9/2018. (X. 1.) önkormányzati rendelethez

4. melléklet

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 M E G N E V E Z É S	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	15 550 110	13 029 000	13 029 000	13 029 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	7 847 921	3 412 803	3 506 500	4 460 000	4 460 000	4 460 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	21 084 888	20 245 340	19 056 610	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	1 100 00	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		1 500 000	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	5 019 749	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Önkormányzat működési célú bevételei összesen:		29 266 366	28 963 562	25 847 359	20 519 000	20 519 000	20 519 000
Működési célú bevételek összesen:		29 266 366	28 963 562	25 847 359	20 519 000	20 519 000	20 519 000

forintban

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	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	1 998 200	1 826 000	1 826 000	1 826 000
3.	Dologi kiadások	5 340 268	4 018 118	5 569 353	5 435 000	5 435 000	5 435 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	450 489	1 351 580	762 000	900 000	900 000	900 000
5/a	Elvonások és befizetések			500 000			
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	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			1 271 558	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	1 374 198			
7.	Átlagos állományi létszám						
Önkormányzat működési célú kiadásai összesen:		24 892 420	21 996 503	24 502 909	20 519 000	20 519 000	20 519 000
Működési célú kiadások összesen:		24 892 420	21 996 503	24 502 909	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. belülre						
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	26 691 909	20 519 000	20 519 000	20 519 000
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		26 242 320	25 743 403	26 691 909	20 519 000	20 519 000	20 519 000

**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	Közütemi 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	1 421 558
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		8 325 558

B4039

B402	Torony bérletidijából 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 Köztetető-fenntartás és -mőködtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
a)	karbantartási anyagok	30 000
K331	Közüzemi 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	1 374 198
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 374 198

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)	köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	100 000
ad)	közütek 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
bd)	Erzsébet utalvány term. Juttatás	6 500
	Rezsicsökkentési támogatás, szoc. ágazati pótlék	527 250
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
B814	Állmházt. megelőlegezések	773 284
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		16 329 894

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)	Kispirti Faluvédő Egyesület garanciakezeesség	2 400 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 150 000
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 246 465
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		4 246 465

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	680 000
K337	Egyéb szolgáltatások	40 000
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	329 153
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 879 953
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	Közüzem 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	Közüzem 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	Közüzem 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: krizistámogatás, eseti támogatás	
	c) rendkívüli települési támogatás: temetési támogatás	
	d) Erzsébet utalvány term.	6 500
K4819	Önkormányzat által saját hatáskörben adott más ellátás	100 000
	a) iskoláztatási támogatás	
	b) karácsonyi támogatás	

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:	762 000
--	----------------

900020 Önkormányzatok funkcióira 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
---	----------------