

Sárisápi Polgármesteri Hivatal
2523 Sárisáp, Fő utca 123.
Telefon: 33/518-310; fax: 33/518-311; e-mail: hivatal@sarisap.hu

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Sárisáp Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága
2018. február 14-én megtartott
üléséről

Sárisáp, 2018. február 14.

**Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága**

2523 Sárisáp, Fő utca 123.

Telefon: 33/518-310; fax: 33/518-311; e-mail: hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH/21-1 /2018.

MEGHÍVÓ

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

2018. február 14-én –szerdán – 16⁰⁰ órakor

tartja ülését a Polgármesteri Hivatal tanácstermében, melyre ezúton meghívom.

Napirendi javaslat:

1./ Sárisáp Község Önkormányzatának/2018. (II.14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Előadók: Kollár Károly
Tittmann Jánosné

polgármester
pénzügyi főmunkatárs

2./ Egyéb kérdések, bejelentések

S á r i s á p, 2018. február 8.


Bercsényi László s.k.
bizottsági elnök

**Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága**
2523 Sárisáp, Fő utca 123. Tel: 33/518-310, e-mail:hivatal@sarisap.hu

Iktatószám: SPH/621-3/2018.

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Sárisáp Község Polgármesteri Hivatalának hivatali helyiségében a 2018. február 14-én 16 órakor kezdődő Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsági ülésről.

Jelen vannak a mellékelt jelenléti ív szerint:

A bizottság elnöke:	Bercsényi László képviselő
A bizottság tagjai:	dr. Maradi Attila képviselő Ludvai Tibor nem képviselő bizottsági tag Szekeres Tibor képviselő
Meghívottak:	Kollár Károly polgármester Huberné Kisgyőri Katalin képviselő Ligetiné Vass Éva képviselő Takácsné Molnár Anikó jegyző Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs
Jegyzőkönyvvezető:	Sasvári Gyuláné igazgatási főmunkatárs

Napirendi javaslat:

- 1./ **A 2018. évi költségvetési rendelet megalkotásának előkészítése**
Előadók: Bercsényi László bizottság elnöke
Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs

2./ **Egyéb kérdések, bejelentések**

Bercsényi László bizottsági elnök köszöntötte az ülésen megjelenteket. Megállapította, hogy a bizottság határozatképes, mert az ülésen a 4 bizottsági tagból 4 jelen van.

Ismertette a meghívóban szereplő napirendi javaslatot. A bizottság tagjai egyhangúlag, 4 igen 0 nem és 0 tartózkodással elfogadták a napirendi pontok javaslatát, és erről az alábbi határozatot hozták:

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 1/2018.(II.14.) határozata a 2018. február 14-ei bizottsági ülés napirendi pontjainak elfogadásáról

A bizottság tagjai a meghívóban meghatározott napirendi pont javaslatokat változtatás nélkül elfogadták.

Határidő: azonnal
Felelős: Bercsényi László
bizottsági elnök

Határozattal elfogadott napirendi pontok

- 1./ **A 2018. évi költségvetési rendelet megalkotásának előkészítése**
Előadók: Kollár Károly polgármester
Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs
- 2./ **Egyéb kérdések, bejelentések**

Bercsényi László bizottsági elnök az ülésről készült jegyzőkönyv aláírójaként a 28/2014.(XI.20.) számú Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsági határozatra hivatkozva Szekeres Tibort jelölte meg.

Napirendi pontok tárgyalása

- 1./ **A 2018. évi költségvetési rendelet megalkotásának előkészítése**

Bercsényi László a bizottság elnöke felkérte **Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatársat**, röviden ismertesse az írásos előterjesztésben foglaltakat.

Tittmann Jánosné pénzügyi főmunkatárs elmondta, hogy a költségvetési rendelet elfogadása előtt határozattal kell megállapítani a költségvetési évet követő 3 év saját bevételeit, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit. Az ehhez kapcsolódó táblázat az 1. melléklet.

Ismertette továbbá a bevételek alakulását. A Települési önkormányzatok működésének általános támogatása jogcímen a 2018. évi előirányzat teljes összege 89 164 770 Ft.

Utalt arra, hogy a dologi kiadásokat az előző évihez hasonló szinten tervezte az önkormányzat, majd részletesen ismertette a tervezett beruházásokat, illetve felújításokat.

A pénzmaradvány összege 162 088 903 Ft.

Összefoglalva elmondta, hogy a költségvetési bevételek főösszege 246 346 177 Ft, a költségvetési kiadások főösszege pedig 401 904 406 Ft.

A képviselő-testület a költségvetés egyenlegének összegét -155 558 229 Ft-ban állapítja meg. Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -1 612 229 Ft, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege -153 946 000 Ft.

Hitelfelvételre előreláthatólag nem lesz szükség.

Bercsényi László elnök megköszönte a szóbeli kiegészítést, majd elmondta, hogy egy három éves folyamatot bemutató táblázatról szükséges határozatot hozni.

A saját bevételek 50 %-ának mértékéig vehet fel hitelt az önkormányzat. 2018. évre az önkormányzat saját bevétele 44 809 000 forint, tehát ebben az évben 22 404 500 forint hitelt vehetne fel az önkormányzat, ha szükséges lenne.

Az önkormányzat saját bevételeinek összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét a bemutatott táblázat szerint elfogadásra javasolta a bizottság.

A továbbiakban kifejtette, hogy a költségvetési rendelet jól illeszkedik a gazdasági programhoz, az előző évekhez hasonlóan kiegyensúlyozott, stabil költségvetés. Az önkormányzat 2018. évi költségvetését 246 346 177 forint bevétellel, 401 904 406 forint kiadással, valamint -155 558 229 forint egyenleggel a bizottság elfogadásra javasolta.

A bizottság tagjai az írásos anyagban foglaltakat megvitatta, az elhangzott javaslattal egyetértett, egyhangúlag 4 igen szavazattal, 0 nem és 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozták:

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 2/2018. (II. 14.) határozata az önkormányzat saját bevételeinek összegéről, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapításáról

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételei összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét jelen határozat mellékelt táblázatában bemutatottak szerint (1. melléklet) változatlan formában jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: Bercsényi László
bizottsági elnök

A határozathozatalt követően a költségvetési rendelet tervezetével kapcsolatban **Kollár Károly polgármester** elmondta, hogy a felhalmozási kiadások tartalmazzák a 2018. évre betervezett feladatokat. Így többek között belterületi utak felújítását, pályázatok önrészét, továbbá a Fő utcai járdaszakaszcsoz egy részének viakolorrall történő felújítását is.

Mivel más kérdés, vélemény nem hangzott el **Bercsényi László bizottsági elnök** az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetét változtatás nélkül javasolja a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A bizottság tagjai a határozati javaslattal egyetértettek, és egyhangúlag 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozták:

**Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának 3/2018.
(II.14.) határozata a 2018. évi költségvetési rendelet
megalkotásának előkészítéséről**

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet tervezetét változtatás nélkül javasolja a Képviselő-testület elé terjeszteni.


Határidő: a következő képviselő-testületi ülés
2018. február 14.

Felelős: Bercsényi László bizottsági elnök

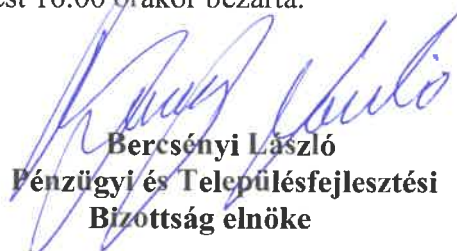
2./ Egyéb kérdések, bejelentések

Bercsényi László bizottsági elnök megkérdezte, hogy az egyebek napirenddel kapcsolatban van-e valakinek más hozzászólása, kérdése, javaslata.

A bizottság tagjai és a jelenlévők részéről egyéb kérdés, hozzászólás nem merült fel, ezért a bizottság elnöke megköszönte az aktív részvételt és az ülést 16.00 órakor bezárta.


Szekeres Tibor
bizottsági tag

Kmf.

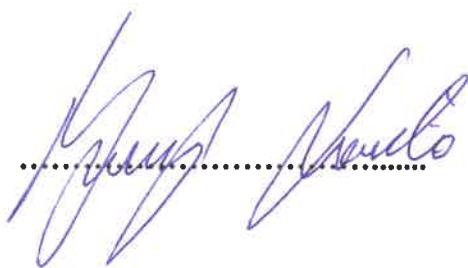

Bercsényi László
Pénzügyi és Településfejlesztési
Bizottság elnöke

Jelenléti ív

2018. február 14-én megtartott Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság üléséről

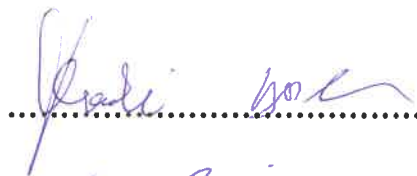
A BIZOTTSÁG ELNÖKE:

Bercsényi László

.....


A BIZOTTSÁG TAGJAI:

Dr. Maradi Attila
képviselő

.....


Ludvai Tibor
választópolgár

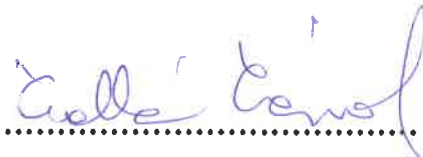
.....


Szekeres Tibor
képviselő

.....


MEGHÍVOTTAK:

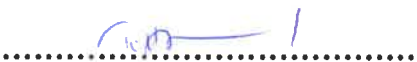
Kollár Károly
polgármester

.....


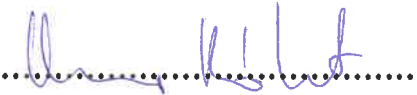
Takácsné Molnár Anikó
jegyző

.....


Tittmann Jánosné
pénzügyi főmunkatárs

.....


Keszthelyi Róbert
alpolgármester

.....


Huberné Kisgyőri Katalin
képviselő

.....


Ligetiné Vass Éva
képviselő

.....


MELLÉKLET

a 2018. február 14-ei

Pénzügyi és Településfejlesztési

Bizottsági ülés

1. napirendi pontjához

Sárisáp Község Önkormányzatának 2018. évi összevont kiadási és bevételi mérlege

1	A Sor- szám	B Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	C Rovat száma	D Eredeti előirányzat	E Módosított előirányzat	F Teljesítés	G Kötelező feladatok	H Önként vállalt feladatok	I Államgazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	103 804 000			103 804 000	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	17 504 000			17 504 000	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	121 308 000			121 308 000	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	23 019 000			23 019 000	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	7 800 000			7 800 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	3 491 000			3 491 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	45 597 000			45 597 000	0	
9	8	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	350 000			350 000	0	
10	9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	13 759 000			13 759 000	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	70 997 000			70 997 000	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 774 000			13 774 000	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 195 000			6 195 000	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	6 109 000			6 109 000	0	
19	18	Tartalékok	K512	6 466 406			6 466 406	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	18 770 406			18 770 406	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		247 868 406			247 868 406	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	7 000 000			7 000 000	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	390 000			390 000	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	8 693 000			8 693 000	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 477 000			3 477 000	0	
27	26	Beruházások	K6	19 560 000			19 560 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	105 903 000			105 903 000	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	28 573 000			28 573 000	0	
32	31	Felújítások	K7	134 476 000			134 476 000	0	
33	32	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0	0	
42	41	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	401 904 406			401 904 406	0	
43	42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 530 674			6 530 674	0	
54	53	Központi, irányítószervi támogatás	K915	114 232 419			114 232 419	0	
55	54	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
56	55	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
57	56	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	120 763 093			120 763 093	0	
58	57	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
59	58	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
60	59	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
61	60	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
62	61	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
63	62	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
64	63	Finanszírozási kiadások összesen	K9	120 763 093			120 763 093	0	
65	64	Kiadások összesen		522 667 499			522 667 499	0	
66		Közfoglalkoztatottak tervezett létszáma fő							

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
66	Sor-szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
67	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	89 164 770			89 164 770	0	
68	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	58 513 002			58 513 002	0	
69	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	33 244 455			33 244 455	0	
70	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 381 950			3 381 950	0	
71	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115					0	
72	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
73	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	184 304 177			184 304 177	0	
74	8	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
75	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
76	10	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 027 000			7 027 000	0	
77	11	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
78	12	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	191 331 177			191 331 177	0	
79	13	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
80	14	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
81	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
82	16	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
83	17	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
84	18	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
85	19	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
86	20	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
87	21	Vagyoni típusú adók	B34	5 274 000			5 274 000	0	
88	22	Értékesítési és forgalmi adók	B351	24 000 000			24 000 000	0	
89	23	Gépjárműadók	B354	6 000 000			6 000 000	0	
90	24	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0	0	
91	25	Termékek és szolgáltatások adói	B35	30 000 000			30 000 000	0	
92	26	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	170 000			170 000	0	
93	27	Közhatalmi bevételek	B3	35 444 000			35 444 000	0	
94	28	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
95	29	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 475 000			10 475 000	0	
96	30	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	4 720 000			4 720 000	0	
97	31	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
98	23	Ellátási díjak	B405	1 504 000			1 504 000	0	
99	33	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 858 000			1 858 000	0	
100	34	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
101	35	Kamatbevételek	B408	900 000			900 000	0	
102	36	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
103	37	Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0	
104	38	Működési bevételek	B4	19 457 000			19 457 000	0	
105	39	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
106	40	Ingatlanok értékesítése	B52	90 000			90 000	0	
107	41	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
108	42	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
109	43	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
110	44	Felhalmozási bevételek	B5	90 000			90 000	0	
111	45	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
112	46	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63-B65	24 000			24 000	0	
113	47	Működési célú kölcsönök visszatérülése	B64	0			0	0	
114	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000			24 000	0	
115	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72					0	
116	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
117	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
118	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	246 346 177			246 346 177	0	
119	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
120	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
121	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
122	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
123	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
124	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
125	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
126	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	162 088 903			162 088 903	0	
127	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
128	62	Maradvány igénybevétele	B813	162 088 903			162 088 903	0	
129	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
130	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
131	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	114 232 419			114 232 419	0	
132	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	276 321 322			276 321 322	0	
133	67	Finanszírozási bevételek	B8	276 321 322			276 321 322	0	
134	68	Bevételek összesen		522 667 499			522 667 499	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege- Önkormányzat

1	A	B	C	D	E	F	G	H	I
Sor- szám	Kiadási jogcímelek/Rovat megnevezése		Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	18 264 000			18 264 000	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	17 202 000			17 202 000	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	35 466 000	0		35 466 000	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 200 000			6 200 000	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	5 460 000			5 460 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	573 000			573 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	38 427 000			38 427 000	0	
9	8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	0			0	0	
10	9	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	11 951 000			11 951 000	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	56 411 000	0		56 411 000	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	13 774 000			13 774 000	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	6 195 000			6 195 000	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	6 109 000			6 109 000	0	
19	18	Tartalékok	K512	6 466 406			6 466 406	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	18 770 406	0		18 770 406	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		130 621 406			130 621 406	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	7 000 000			7 000 000	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	7 343 000			7 343 000	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	3 477 000			3 477 000	0	
27	26	Beruházások	K6	17 820 000	0		17 820 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	105 903 000			105 903 000	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	28 573 000			28 573 000	0	
32	31	Felújítások	K7	134 476 000	0		134 476 000	0	
33	32	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0		0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0		0	0	
35	34	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0		0	0	
36	35	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0		0	0	
37	36	Lakástámogatás	K87	0	0		0	0	
38	37	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0	0		0	0	
39	38	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	
40	39	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	282 917 406			282 917 406	0	
41	40	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0	0		0	0	
42	41	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0		0	0	
43	42	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0	0		0	0	
44	43	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0	0		0	0	
45	44	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0		0	0	
46	45	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0	0		0	0	
47	46	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0	0		0	0	
48	47	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0		0	0	
49	48	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0		0	0	
50	49	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0		0	0	
51	50	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	6 530 674			6 530 674	0	
52	51	Központi, irányítószervi támogatások finanszírozása	K915	114 232 419			114 232 419	0	
53	52	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
54	53	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0		0	0	
55	54	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	120 763 093	0		120 763 093	0	
56	55	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0		0	0	
57	56	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0		0	0	
58	57	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0		0	0	
59	58	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0	0		0	0	
60	59	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0		0	0	
61	60	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0		0	0	
62	61	Finanszírozási kiadások összesen	K9	120 763 093			120 763 093	0	
63	62	Kiadások összesen		403 680 499			403 680 499	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	Sor- szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	89 164 770			89 164 770	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	58 513 002			58 513 002	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	33 244 455			33 244 455	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	3 381 950			3 381 950	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115					0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	184 304 177	0		184 304 177	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	7 027 000			7 027 000	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	191 331 177	0		191 331 177	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás					0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0	0		0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyon típusú adók	B34	5 274 000			5 274 000	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	24 000 000			24 000 000	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	6 000 000			6 000 000	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	30 000 000	0		30 000 000	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	170 000			170 000	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	35 444 000			35 444 000	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	10 475 000			10 475 000	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 620 000			2 620 000	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Ellátási díjak	B405	1 504 000			1 504 000	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	1 291 000			1 291 000	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	900 000			900 000	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410-411	0			0	0	
103	39	Működési bevételek	B4	16 790 000	0		16 790 000	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	90 000			90 000	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	90 000	0		90 000	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62,64	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63,65	24 000			24 000	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	24 000	0		24 000	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0	0		0	0	
116	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	243 679 177			243 679 177	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0		0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	160 001 322			160 001 322	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	160 001 322	0		160 001 322	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	0			0	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	160 001 322			160 001 322	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	160 001 322			160 001 322	0	
132	68	Bevételek összesen		403 680 499			403 680 499	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Polgármesteri Hivatal

A		B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor-szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	32 390 000			32 390 000	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	0			0	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	32 390 000	0		32 390 000	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	6 025 000			6 025 000	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	1 260 000			1 260 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	2 738 000			2 738 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	4 090 000			4 090 000	0	
9	8	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	250 000			250 000	0	
10	9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 808 000			1 808 000	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	10 146 000	0		10 146 000	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0		0	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0	0	
19	18	Tartalékok	K512	0			0	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0	0		0	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai	K6	48 561 000	0		48 561 000	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	390 000			390 000	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0			0	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	105 000			105 000	0	
27	26	Beruházások	K6	495 000	0		495 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	0			0	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0	0	
32	31	Felújítások	K7	0	0		0	0	
33	32	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0	0		0	0	
42	41	Kötségvetési kiadások összesen	K1-K8	49 056 000			49 056 000	0	
43	42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0	
54	53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
55	54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
56	55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0	0	
57	56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
58	57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
59	58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
60	59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
61	60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
62	61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
63	62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0			0	0	
64	63	Kiadások összesen		49 056 000			49 056 000	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	Sor-szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0			0	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	B113	0			0	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0			0	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyoni típusú adók	B34	0			0	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	0			0	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0			0	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	0			0	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	2 100 000			2 100 000	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Ellátási díjak	B405	0			0	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	567 000			567 000	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0	
103	39	Működési bevételek	B4	2 667 000			2 667 000	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	0			0	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
116	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	2 667 000			2 667 000	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	1 656 157			1 656 157	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	1 656 157			1 656 157	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervi támogatás	B816	44 732 843			44 732 843	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	46 389 000			46 389 000	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	46 389 000			46 389 000	0	
132	68	Bevételek összesen		49 056 000			49 056 000	0	

Sárisáp Község Önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének kiadási és bevételi mérlege - Sári Óvoda

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
1	Sor- szám	Kiadási jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
2	1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	53 150 000			53 150 000	0	
3	2	Külső személyi juttatások	K12	302 000			302 000	0	
4	3	Személyi juttatások	K1	53 452 000	0		53 452 000	0	
5	4	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	10 794 000			10 794 000	0	
6	5	Készletbeszerzés	K31	1 080 000			1 080 000	0	
7	6	Kommunikációs szolgáltatások	K32	180 000			180 000	0	
8	7	Szolgáltatási kiadások	K33	3 080 000			3 080 000	0	
9	8	Küldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	100 000			100 000	0	
10	9	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	0			0	0	
11	10	Dologi kiadások	K3	4 440 000	0		4 440 000	0	
12	11	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	0	0		0	0	
13	12	Elvonások és befizetések	K502	0			0	0	
14	13	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0			0	0	
15	14	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0			0	0	
16	15	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0			0	0	
17	16	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0			0	0	
18	17	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	0			0	0	
19	18	Tartalékok	K512	0			0	0	
20	19	Egyéb működési célú kiadások	K5	0			0	0	
21	20	Működési költségvetés kiadásai		68 686 000			68 686 000	0	
22	21	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0			0	0	
23	22	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0			0	0	
24	23	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0			0	0	
25	24	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 245 000			1 245 000	0	
26	25	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0			0	0	
27	26	Beruházások	K6	1 245 000	0		1 245 000	0	
28	27	Ingatlanok felújítása	K71	0			0	0	
29	28	Informatikai eszközök felújítása	K72	0			0	0	
30	29	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0			0	0	
31	30	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0			0	0	
32	31	Felújítások	K7	0	0		0	0	
33	32	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0			0	0	
34	33	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0			0	0	
35	34	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0			0	0	
36	35	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0			0	0	
37	36	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0			0	0	
38	37	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0			0	0	
39	38	Lakástámogatás	K87	0			0	0	
40	39	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	0			0	0	
41	40	Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	0			0	0	
42	41	Költségvetési kiadások összesen	K1-K8	69 931 000			69 931 000	0	
43	42	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	0			0	0	
44	43	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0			0	0	
45	44	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113	0			0	0	
46	45	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	K911	0			0	0	
47	46	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0			0	0	
48	47	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122	0			0	0	
49	48	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123	0			0	0	
50	49	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0			0	0	
51	50	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0			0	0	
52	51	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0			0	0	
53	52	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0			0	0	
54	53	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916	0			0	0	
55	54	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0			0	0	
56	55	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0			0	0	
57	56	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0			0	0	
58	57	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0			0	0	
59	58	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0			0	0	
60	59	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924	0			0	0	
61	60	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0			0	0	
62	61	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0			0	0	
63	62	Finanszírozási kiadások összesen	K9	0			0	0	
64	63	Kiadások összesen		69 931 000			69 931 000	0	

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
65	Sor-szám	Bevételi jogcímek/Rovat megnevezése	Rovat száma	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államgazgatási feladatok
66	1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0		0	0	
67	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0			0	0	
68	3	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekéktéztesítési feladatainak támogatása	B113	0			0	0	
69	4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0			0	0	
70	5	Működési célú központosított előirányzatok	B115	0			0	0	
71	6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116	0			0	0	
72	7	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	0			0	0	
73	9	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0			0	0	
74	10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0			0	0	
75	11	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	0			0	0	
76	12	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
77	13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1	0			0	0	
78	14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0			0	0	
79	15	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0			0	0	
80	16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0			0	0	
81	17	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	0			0	0	
82	18	ebből EU-s támogatás		0			0	0	
83	19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2	0			0	0	
84	20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0			0	0	
85	21	Jövedelemadók	B31	0			0	0	
86	22	Vagyoni típusú adók	B34	0			0	0	
87	23	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0			0	0	
88	24	Gépjárműadók	B354	0			0	0	
89	25	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0			0	0	
90	26	Termékek és szolgáltatások adói	B35	0			0	0	
91	27	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0			0	0	
92	28	Közhatalmi bevételek	B3	0			0	0	
93	29	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0			0	0	
94	30	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0			0	0	
95	31	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0			0	0	
96	32	Tulajdonosi bevételek	B404	0			0	0	
97	33	Ellátási díjak	B405	0			0	0	
98	34	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0	0	
99	35	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0			0	0	
100	36	Kamatbevételek	B408	0			0	0	
101	37	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409	0			0	0	
102	38	Egyéb működési bevételek	B410	0			0	0	
103	39	Működési bevételek	B4	0			0	0	
104	40	Immateriális javak értékesítése	B51	0			0	0	
105	41	Ingatlanok értékesítése	B52	0			0	0	
106	42	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0			0	0	
107	43	Részesedések értékesítése	B54	0			0	0	
108	44	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0			0	0	
109	45	Felhalmozási bevételek	B5	0			0	0	
110	46	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	0			0	0	
111	47	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63	0			0	0	
112	48	Működési célú átvett pénzeszközök	B6	0			0	0	
113	49	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72	0			0	0	
114	50	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	0			0	0	
115	51	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	0			0	0	
116	52	Költségvetési bevételek	B1-B7	0			0	0	
117	53	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111	0			0	0	
118	54	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0			0	0	
119	55	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113	0			0	0	
120	56	Hitel-, kölcsönfelvételei államháztartáson kívülről	B811	0			0	0	
121	57	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0			0	0	
122	58	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0			0	0	
123	59	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0			0	0	
124	60	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	431 424			431 424	0	
125	61	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0			0	0	
126	62	Maradvány igénybevétele	B813	431 424			431 424	0	
127	63	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0			0	0	
128	64	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0			0	0	
129	65	Központi, irányító szervei támogatás	B816	69 499 576			69 499 576	0	
130	66	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	69 931 000			69 931 000	0	
131	67	Finanszírozási bevételek	B8	69 931 000			69 931 000	0	
132	68	Bevételek összesen		69 931 000			69 931 000	0	

LIKVIDITÁSI TERV
2018.

A	B	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
1	Nyitó pénzkészlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	1 Önkormányzatok működési támogatása	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 366 177
4	2 Műk.célú támogatások áht.beiül	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	1 147 000	840 000	0	0	0	0
5	3 Felhalm.célú támogatások áht.beiül	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4	4 Vagyoni típusú adók	100 000	100 000	2 000 000	274 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 000 000	200 000	100 000	100 000
6	5 Termékek és szolgáltatások adói	1 200 000	1 200 000	9 000 000	2 500 000	1 700 000	2 200 000	200 000	200 000	9 000 000	1 800 000	500 000	500 000
7	6 Egyéb közhatalmi bevételek	0	0	20 000	0	0	50 000	0	0	100 000	0	0	0
8	7 Működési bevételek	1 600 000	1 600 000	2 000 000	1 600 000	1 600 000	1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 800 000	2 000 000	1 800 000	1 057 000
9	8 Felhalmozási bevételek	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
9	9 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	6 000	0	0	6 000	0	0	6 000	0	0	6 000
10	10 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	11 Költségvetési bevételek	19 105 500	19 105 500	29 231 500	20 579 500	19 605 500	19 761 500	18 412 500	18 105 500	28 271 500	19 365 500	17 765 500	17 036 677
14	12 Finanszírozási bevételek	176 226 657	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	12 594 665
16	13 Bevételek összesen	195 332 157	28 105 500	37 731 500	29 079 500	28 105 500	28 261 500	26 912 500	27 105 500	37 271 500	28 365 500	26 765 500	29 631 342
17	14 Halmozott bevételek	195 332 157	223 437 657	261 169 157	290 248 657	318 354 157	346 615 657	373 528 157	400 633 657	437 905 157	466 270 657	493 036 157	522 667 499

18

A	B	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
19	K I A D Á S O K												
20	15 Személyi juttatások	9 308 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	12 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
21	16 Munkaadói járulékok	1 800 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 800 000	1 800 000	2 400 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 819 000
22	17 Dolgoi kiadások	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	4 997 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
23	18 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 200 000	500 000	800 000	800 000	1 200 000	1 200 000	800 000	800 000	900 000	1 500 000	200 000	3 874 000
24	19 Egyéb működési célú kiadások	1 000 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000	1 000 000	1 304 000	3 000 000	1 000 000	1 000 000	2 000 000	2 366 406
27	20 Működési kiadások	19 308 000	19 600 000	19 800 000	19 800 000	22 200 000	20 000 000	18 901 000	24 200 000	19 700 000	20 300 000	20 000 000	24 059 406
28	21 Beruházások	0	2 400 000	5 000 000	0	0	10 000 000	2 160 000	0	0	0	0	0
29	22 Felújítások	2 500 000	0	40 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	12 000 000	4 976 000	0	0	0	0
30	23 Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	24 Felhalmozási kiadások	2 500 000	2 400 000	45 000 000	25 000 000	25 000 000	35 000 000	14 160 000	4 976 000	0	0	0	0
33	25 Kiadások együtt	21 808 000	22 000 000	64 800 000	44 800 000	47 200 000	55 000 000	33 061 000	29 176 000	19 700 000	20 300 000	20 000 000	24 059 406
34	26 Finanszírozási kiadások	20 668 428	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	12 594 665
36	27 Összes kiadás	42 476 428	31 000 000	73 300 000	53 300 000	55 700 000	63 500 000	41 561 000	38 176 000	28 700 000	29 300 000	29 000 000	36 654 071
37	28 Halmozott kiadás	42 476 428	73 476 428	146 776 428	200 076 428	255 776 428	319 276 428	360 837 428	399 013 428	427 713 428	457 013 428	486 013 428	522 667 499
38	29 Eltérés	152 855 729	149 961 229	114 392 729	90 172 229	62 577 729	27 339 229	12 690 729	1 620 229	10 191 729	9 257 229	7 022 729	0

LIKVIDITÁSI TERV
2018.

5. melléklet a önkormányzati rendelethez

6. melléklet aönkormányzati rendelethez

**Többéves kihatással járó döntések évenkénti bontásban
2018.**

Sárisáp Község Önkormányzatának több éves kihatással járó döntése nincs.

2018. évi közvetett támogatások tervezete

Megnevezés	Összeg
Adókedvezmények (kommunális adó)	400 000
Adóelengedés	-
Gyermekétkeztetés	8 000 000
Bérleti díjkedvezmények (Művelődési Ház)	2 700 000
Összesen:	11 100 000

Adókedvezmény a kommunális adónál van megállapítva a 70 éven felüli, egyedüli tulajdonos vagy haszonélvező részére, abban az esetben, ha a tulajdonosok mindegyike 70 éven felüli, valamint a gyermekét egyedül nevelő szülő részére.

Adóelengedést nem tervezünk.

Gyermekétkeztetés vonatkozásában a jogszabály által előírt kötelező kedvezményekkel számoltunk.

A Művelődési Házban mentes a bérleti díj megfizetése alól az óvoda és iskola farsangi bálja, a Bányász Szakszervezet, az önkormányzat, a Sárísápi Szlovák Önkormányzat, a Sárísápi Német Nemzetiségi Önkormányzat, a Karitás, valamint az önkormányzat által költségvetési támogatásban részesített szervezet bevétel nélküli rendezvénye.

Községi intézmények bevételes rendezvényei egységesen, valamint előbbiek javára rendezett bevételes rendezvények, továbbá az Annavölgy és Sárísáp Kertbarátainak és Borbarátnőinek Egyesülete által rendezett bálon 11.550 Ft/alkalom. Az önkormányzat a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz kölcsönt nem nyújt.

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV
2018

8. melléklet aönkormányzati rendelethez

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ÜTEMEI					O
											L	M	N	XI.	XII.	
1	BEVÉTELEK	EREDETI ELŐIRÁNYZATI	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.		
2	1 Önkormányzatok működési támogatása	184 304 177	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 358 000	15 366 177		
3	2 Működési célú támogat. Áht.beli	7 027 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	840 000	1 147 000	840 000	0	0	0	0		
4	3 Felhalmozási célú támogat. Áht.beli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
5	4 Vagyoni típusú adók	5 274 000	100 000	2 000 000	2 000 000	274 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 000 000	200 000	100 000	100 000		
6	5 Termékek és szolgáltatások adói	30 000 000	1 200 000	9 000 000	9 000 000	2 500 000	1 700 000	2 200 000	200 000	200 000	9 000 000	1 800 000	500 000	500 000		
7	6 Egyéb közhatalmi bevételek	170 000	0	20 000	0	0	0	50 000	0	0	100 000	0	0	0		
8	7 Működési bevételek	19 457 000	1 600 000	2 000 000	2 000 000	1 600 000	1 600 000	1 200 000	1 600 000	1 600 000	1 800 000	2 000 000	1 800 000	1 057 000		
9	8 Felhalmozási bevételek	90 000	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500		
10	9 Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	0	6 000	0	0	0	6 000	0	0	6 000	0	0	6 000		
11	10 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12	11 Költségvetési bevételek	246 346 177	19 105 500	29 231 500	29 231 500	20 579 500	19 605 500	19 761 500	18 412 500	18 105 500	28 271 500	19 385 500	17 765 500	17 036 677		
13	12 Finanszírozási bevételek	276 321 322	176 226 657	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	12 594 665		
14	13 Összes bevétel	522 667 499	195 332 157	28 105 500	37 731 500	29 079 500	28 105 500	28 261 500	26 912 500	27 105 500	37 271 500	28 365 500	26 765 500	29 631 342		
14	14 Halmozott bevételek		195 332 157	223 437 657	261 169 157	290 248 657	318 354 157	346 615 657	373 528 157	400 633 657	437 905 157	466 270 657	493 036 157	522 667 499		

14	K I A D Á S O K	EREDETI ELŐIRÁNYZATI	ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁS ÜTEMEI											
			I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.
15	12 Személyi juttatások	121 308 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000	12 000 000	10 000 000	10 000 000	10 000 000
16	13 Munkaadói járulékok	23 019 000	1 800 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	1 800 000	1 800 000	2 400 000	2 400 000	1 800 000	1 800 000	1 819 000
17	14 Dologi kiadások	70 997 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	4 997 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 009 000
18	15 Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 774 000	1 200 000	800 000	800 000	800 000	1 200 000	1 200 000	800 000	800 000	800 000	1 500 000	200 000	3 874 000
19	16 Egyéb működési célú kiadások	18 770 406	1 000 000	1 100 000	1 000 000	1 000 000	3 000 000	1 000 000	1 304 000	3 000 000	3 000 000	1 000 000	2 000 000	2 366 406
20	17 Működési kiadások	247 668 406	19 308 000	19 600 000	19 800 000	19 800 000	22 200 000	20 000 000	18 901 000	24 200 000	24 200 000	20 300 000	20 000 000	24 059 406
21	18 Beruházások	19 560 000	0	2 400 000	5 000 000	0	0	10 000 000	2 160 000	0	0	0	0	0
22	19 Felújítások	134 476 000	2 500 000	40 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	12 000 000	4 976 000	0	0	0	0
23	20 Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	21 Felhalmozási kiadások	154 036 000	2 500 000	45 000 000	25 000 000	25 000 000	25 000 000	35 000 000	14 160 000	4 976 000	0	0	0	0
25	22 Kiadások egyjutt	401 904 406	21 808 000	22 000 000	64 800 000	44 800 000	47 200 000	55 000 000	33 061 000	29 176 000	19 700 000	20 300 000	20 000 000	24 059 406
26	23 Finanszírozási kiadások	120 763 093	20 668 428	9 000 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	8 500 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	9 000 000	12 594 665
27	24 Összes kiadás	522 667 499	42 476 428	31 000 000	73 300 000	53 300 000	55 700 000	63 500 000	41 561 000	38 176 000	28 700 000	29 300 000	29 000 000	36 654 071
28	25 Halmozott kiadás		42 476 428	73 476 428	146 776 428	200 076 428	255 776 428	319 276 428	360 837 428	399 013 428	427 713 428	457 013 428	486 013 428	522 667 499
29	26 Eltérés	0	152 855 729	149 961 229	114 392 729	90 172 229	62 577 729	27 339 229	12 690 729	1 620 229	10 191 729	9 257 229	7 022 729	0

ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI TERV
2018

8. melléklet a önkormányzati rendelethez

**Európai uniós forrással megvalósuló projektek tervezett bevételei, kiadásai (Ft-ban)
2018.**

A		B			
1	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-4.2.1-15-KO1-2016-00012	Gondozási	Központ	fejlesztése
		Sárisápon			
2	Támogatási szerződéskötés időpontja:	2017. július 14.			
3	Megvalósítás tervezett ideje:	2018. június 30.			
4	Saját erő:	1 476 588 Ft			
5	EU-s forrás a támogatási szerződés szerint:	59 966 407 Ft			
6	Kormányzati társfinanszírozás	0 Ft			
7	Kiadások összesen:	61 442 995 Ft			
8	EU-s projekt neve, azonosítója:	TOP-3.2.1-15-KO1-2016-00036	Sárisáp Általános Iskola "C"	épületének	
		energetikai korszerűsítése			
9	Támogatási szerződéskötés időpontja:	2017. szeptember 21.			
10	Megvalósítás tervezett ideje:	2018. december 29.			
11	Saját erő:	0			
12	EU-s forrás a támogatási szerződés szerint:	46 713 325 Ft			
13	Kormányzati társfinanszírozás	0 Ft			
14	Kiadások összesen:	46 713 325 Ft			

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások
2018-2019-2020-2021 évi alakulását külön bemutató MÉRLEG**

	A	B	C	D	D
1	Megnevezés	2018 év	2019 év	2020 év	2021 év
2	I. Működési bevételek és kiadások				
3	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	191 331 177	190 000 000	190 000 000	190 000 000
4	Közhatalmi bevételek	35 444 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000
5	Működési bevételek	19 457 000	15 000 000	14 000 000	14 000 000
6	Működési célú átvett pénzeszközök	24 000	24 000	24 000	24 000
7	Működési célú bevételek összesen	246 256 177	240 024 000	239 024 000	239 024 000
8	Személyi juttatások	121 308 000	120 000 000	120 000 000	120 000 000
9	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 019 000	23 000 000	23 000 000	23 000 000
10	Dologi kiadások	70 997 000	70 000 000	70 000 000	70 000 000
11	Ellátottak pénzbeli juttatása	13 774 000	14 000 000	14 000 000	14 000 000
12	Egyéb működési célú kiadások	18 770 406	17 000 000	17 000 000	17 000 000
13	- ebből Működési tartalékok	6 466 406	500 000	500 000	500 000
14	Működési célú kiadások összesen	247 868 406	244 000 000	244 000 000	244 000 000
15	II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
16	Felhalmozási célú bevételek összesen	90 000	90 000	8 000 000	8 000 000
17	Beruházások	19 560 000	0	10 000 000	10 000 000
18	Felújítások	134 476 000	6 114 000	3 024 000	3 024 000
19	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
20	Felhalmozási célú kiadások összesen	154 036 000	6 114 000	13 024 000	13 024 000
21	III. Finanszírozási bevételek	276 321 322	10 000 000	10 000 000	10 000 000
22	IV. Finanszírozási kiadások	120 763 093	0	0	0
23	Önkormányzat bevételei összesen	522 667 499	250 114 000	257 024 000	257 024 000
24	Önkormányzat kiadásai összesen	522 667 499	250 114 000	257 024 000	257 024 000

TÁMOGATÁSOK 2018.

	A	B
1	Megnevezés	2018. évi terv
2	Bányász Nyugdíjas Szakszervezet	100 000
3	Mazsorett csoport	80 000
4	Zeneiskola	12 000
5	Vöröskereszt	80 000
6	Kertbarátok és Borbarátnők Egyesülete	1 272 000
7	Sárisáp-Annayölgy Polgárőr Egyesület	450 000
8	Cukorbeteg Klubja	50 000
9	Karitasz	100 000
10	Nyugdíjas Klub	120 000
11	Kempo Karate Egyesület	60 000
12	Zenekar	200 000
13	Pávakör	100 000
14	Horgászegyesület	25 000
15	Sportegyesület	3 060 000
16	Mozgáskorlátozottak Egyesülete	10 000
17	Tűzoltó Egyesület	200 000
18	Kézimunka Szakkör	30 000
19	Összesen:	5 949 000

**A költségvetési hiány finanszírozásának bemutatása
2018.**

	A	B
1	Megnevezés	Összeg
2	Költségvetési hiány belső finanszírozása	162 088 903
5	Költségvetési hiány külső finanszírozása	0
8	Összesen	162 088 903

Sárisáp Község Önkormányzatának adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek és saját bevételeinek bemutatása

MEGNEVEZÉS	Sor-szám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN 7=(3+4+5+6)
		2018	2019	2020	2021	
1	2	3	4	5	6	7
A helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	01	35 274 000	35 000 000	35 000 000	35 000 000	140 274 000
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	02	9 275 000	9 500 000	9 500 000	9 500 000	37 775 000
Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	03	0	0	0	0	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	04	90 000	90 000	90 000	45 000	315 000
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	05	170 000	170 000	170 000	170 000	170 000
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	06	0	0	0	0	0
Saját bevételek (01+...+06)	07	44 809 000	44 760 000	44 760 000	44 715 000	179 044 000
Saját bevételek (07. sor) 50%-a	08	22 404 500	22 380 000	22 380 000	22 357 500	89 522 000
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyevi fizetési kötelezettség (10+.....+16)	09	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	10	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	11	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	12	0	0	0	0	0
Adott váltó	13	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	14	0	0	0	0	-
Halasztott fizetés	15	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	16	0	0	0	0	0
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyév terhelő fizetési kötelezettség (18+.....+24)	17	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	18	0	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	20	0	0	0	0	0
Adott váltó	21	0	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	22	0	0	0	0	0
Halasztott fizetés	23	0	0	0	0	0
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	24	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (9+17)	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (08-25)	26	22 404 500	22 380 000	22 380 000	22 357 500	89 522 000

14. melléklet a önkormányzati rendelethez

Sárisáp Község Önkormányzatának 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Sárisáp Község Önkormányzata 2018. évre vonatkozóan adósságot keletkeztető fejlesztési célt nem tervez.

Költségvetési, finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege 2018.

	A	B
1	Költségvetési többlet, hiány (+/-)	-155 558 229
2	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	-1 612 229
3	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	-153 946 000
4	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (+/-)	155 558 229
5	ebből működési bevételek és kiadások egyenlege	0
6	ebből felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege	155 558 229

TERVEZET
Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
/2018. (II.) önkormányzati rendelete
Sárisáp Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről

Sárisáp Község Önkormányzat 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) Sárisáp Község Önkormányzat (a továbbiakban: helyi önkormányzat) 2018. évi költségvetésének:

a) Bevételi főösszegét	246 346 177 Ft-ban
b) Kiadási főösszegét	401 904 406 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A képviselő-testület a költségvetés egyenlegének összegét -155 558 229 Ft-ban állapítja meg.

Ebből a működési bevételek és kiadások egyenlege -1 612 229 Ft, felhalmozási bevételek és kiadások egyenlege -153 946 000 Ft.

2. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) A tartalék összegét az 1. melléklet tartalmazza.

3. § A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2., 3., 4. melléklet tartalmazza.

4.§ A helyi önkormányzat likviditási tervét az 5. melléklet tartalmazza.

5.§ Az önkormányzat több éves kihatással járó döntéseit a 6. melléklet tartalmazza.

6.§ A 2018. évi közvetett támogatásokat a 7. melléklet tartalmazza.

7.§ Az előirányzat felhasználási tervet a 8. melléklet tartalmazza.

8.§ Az Európai Unió forrással megvalósuló projekteket a 9. melléklet tartalmazza.

9.§ A költségvetési évet követő három év tervezett bevételeit és kiadásait a 10. melléklet tartalmazza.

10.§ A tervezett támogatásokat a 11. melléklet tartalmazza.

11.§ A költségvetési hiány belső és külső finanszírozásának bemutatását a 12. melléklet tartalmazza.

12.§ Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletekből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 13. melléklet tartalmazza.

13. § Az önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a 14. melléklet tartalmazza.

14. § Az önkormányzat 2018. évi bevételeinek és kiadásainak egyenlegét a 15. melléklet tartalmazza.

15.§ Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Sárisápi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott köztisztviselők vonatkozásában az illetményalap összegét 2018. évben 44 500 Ft-ban állapítja meg.

16.§ A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokból 1 500 000 Ft-ban állapítja meg a Helyi önkormányzatok könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatásáról szóló pályázati kiírásban előírt közösségi szinterek technikai, műszaki eszközállományának, berendezési tárgyainak gyarapítására igényelhető forráshoz szükséges önrész összegét.

17. § Önkormányzati biztos kijelölésére a Képviselő-testület nem állapít meg az Áht 71. § (1) bekezdésében meghatározottaknál kisebb mértéket, vagy rövidebb időtartamot, lejáratot.

18. § A polgármester nettó 2 000 000 Ft-ig dönthet a forrásfelhasználásról, döntéséről tájékoztatja a képviselő-testületet.

19. § Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.

20. § A képviselő-testület a helyi elismerések alapításáról és adományozásáról szóló 10/2002. (IV. 25.) rendeletének 1.§-ában megállapított elismerésekkel együtt járó ajándéktárgy összegét 2018. évben

- a) Sárisápiért Kitüntető Cím adományozása esetén 20 000 Ft-ig,
- b) Sárisápiért Elismerő Oklevél adományozása esetén 10 000 Ft-ig,
- c) Tiszteletbeli Sárisápi Polgár elismerés adományozása esetén 20 000 Ft-ig,
- d) Önkormányzatbarát Vállalkozás elismerés adományozása esetén 10 000 Ft-ig,
- e) Polgármesteri Dicséret adományozása esetén 5 000 Ft-ig terjedő összegben állapítja meg.

21. § A képviselő-testület az építmények rendeltetésszerű használatához szükséges parkoló- és rakodóhely megvásárlásáról szóló 9/2001. (V. 31.) rendeletének

mellékletében meghatározott megváltási díj összegét 2018. évre 150 000 Ft +ÁFA /parkolóhely összegben állapítja meg.

22.§ Az önkormányzat és intézményei alkalmazásában álló munkavállalók részére adható temetési segély összege 25 000 Ft.

23. § (1) Ez a rendelet 2018. február ...-án lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől visszamenőlegesen kell alkalmazni.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kollár Károly s.k.
polgármester

Takácsné Molnár Anikó s.k.
jegyző

Sárisáp Község Önkormányzata
összevont költségvetési mérleg az Áht. 102. § (3) bekezdése alapján
(költségvetési bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban)

2018. évi költségvetés

Megnevezés	Sor- szá m	2016. évi tény	2017. év várható teljesítés	2018. évi terv
I. Működési bevételek és kiadások				
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	01	193 456 801	196 644 773	191 331 177
Közhatalmi bevételek	02	34 850 356	42 047 323	35 444 000
Működési bevételek	03	27 267 330	21 401 093	19 457 000
Működési célú átvett pénzeszközök	04	1 372 230	24 000	24 000
Finanszírozási bevételek	05	237 739 566	214 384 866	276 321 322
Működési célú bevételek összesen (01+....+5)	6	494 686 283	474 502 055	522 577 499
Személyi juttatások	7	103 355 324	115 060 943	121 308 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj. Adó	8	25 658 063	24 146 221	23 019 000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	9	85 041 291	67 765 889	70 997 000
Ellátottak pénzbeli juttatása	10	5 052 748	4 278 434	13 774 000
Egyéb műk. Célú kiadások	11	17 640 200	12 746 705	18 770 406
- ebből Működési tartalékok	12	0	0	6 466 406
Finanszírozási kiadások	13	98 226 073	105 251 296	120 763 093
Működési célú kiadások összesen (7+....+13)	14	334 973 699	329 249 488	368 631 499
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások				
Felhalmozási célú bevételek összesen (15)	15	88 497 593	132 780 498	90 000
Felhalmozási kiadások (áfa-val együtt)	16	24 793 283	10 484 314	19 560 000
Felújítási kiadások (áfa-val együtt)	17	65 898 279	105 459 848	134 476 000
Értékesített tárgyi eszk.utáni áfa befizetés	18	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	19	48 861 962	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen (16+....+19)	20	139 553 524	115 944 162	154 036 000
Önkormányzat bevételei összesen (6+15)	21	583 183 876	607 282 553	522 667 499
Önkormányzat kiadásai összesen (14+20)	22	474 527 223	445 193 650	522 667 499

ELŐTERJESZTÉS

Sárisáp Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. február 14-én tartandó ülésére

INDOKOLÁS***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben előírtak betartásával, a helyi sajátosságok figyelembe vételével, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában biztosított jogkörben eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) és annak végrehajtási rendeletének rendelkezései alapján kell a Képviselő-testületnek megalkotnia a 2018. évi költségvetési rendeletét.

Bevételek

A helyi közügyek ellátását 2018-ban is, hasonlóan az előző évhez az önkormányzatok jövedelemtermelő képességétől függő általános jellegű támogatás szolgálja.

Az általános támogatáson belül külön jelenik meg az önkormányzati hivatal támogatása, a legtipikusabb településüzemeltetési feladatok, illetve az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása.

A támogatási jogcímek és a hozzá tartozó összegek az alábbiak:

Támogatási jogcím megnevezése	Előirányzat összege (Ft)
Települési önkormányzatok működésének általános támogatása	89 164 770
Ebből: Önkormányzati hivatal működésének támogatása	34 762 200
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	5 733 330
Közvilágítási feladatok	7 552 000
Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok	968 484
Közutak fenntartásának támogatása	4 176 800
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása ¹	7 546 500
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	35 700
Kiegészítés ²	27 348 756
Polgármesteri illetmény támogatása	1 041 000
Egyes köznevelési feladatok támogatása	58 513 002
Ebből: Óvodapedagógusok és közvetlen segítők bértámogatása	48 140 100
Óvodaműködtetési támogatás	6 971 734
Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	3 401 168
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	33 244 455
Ebből: Szociális feladatok támogatása	17 222 000
Gyermekétkeztetés feladaton dolgozók bértámogatása	8 493 000
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	7 011 895
Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	517 560
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatása	3 381 950
Mindösszesen:	184 304 177

¹ Az előzőekben fel nem sorolt feladatok támogatására

² Ha az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 7 000 forintot, az általános támogatás 45%-a

Kiadások

A Kormány döntött a 430/2016. (XII.15.) Korm. rendeletében a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról. Ezek alkalmazását már figyelembe vettük a tervezésnél. A kötelező legkisebb munkabér 2018. január 1-től 138.000,-Ft/hó, garantált bérminimum pedig 180.500,- Ft/hó.

Tervezésre került a költségvetési törvény szerint minden dolgozó részére 1.000,-Ft/hó bankszámla-vezetési költségtérítés.

A dologi kiadásokat az előző évihez hasonló szinten terveztük.

Tervezett beruházások, illetve felújítások:

Mini bölcsőde kialakítása	8 839 000
Iskola energetika (TOP)	46 713 000
Iskola kerítés	600 000
Számítógépek beszerzése Polgárm. Hiv.	495 000
Temetői urnafal	3 175 000
Temetői kerítés	635 000
Tutervai telek vételár	1 247 000
Tutervai telek kerítés, villanyóra átszerelés	1 000 000
Hunyadi utcai pályázat önrő	2 674 000
Hunyadi utca járda és útkiszélesítés	7 482 000
Vár utca csorga	1 314 000
Tűzoltó Egyesület útcsatlakozás kiépítése	500 000
Fő utcai járdaszakoaszok felújítása viakolorral	14 039 000
Ady Endre utca aszfaltozás	5 239 000
Köztársaság utcai járda és árok	1 004 000
Orgona utca folyóka	1 520 000
Iskola köz aszfaltozás	2 500 000
Fűkasza vásárlás	500 000
Fogászat eszközbeszerzés	508 000
Ifjúsági Klub parketta	350 000
Művelődési Ház vízvezetékrendszer felújítás	4 000 000
Művelődési Ház bejárati ajtók cseréje+közművelődési pályázat önrész	3 153 000
Óvoda beépített szekrény	800 000
Sógenerátor	445 000
Gondozási Központ felújítás (TOP)	40 434 000
Gondozási Központ felújítás többletmunkák	4 870 000

A 2018. évi költségvetés tervezete fentiek alapján került összeállításra.

Mivel a jogalkotásról szóló törvény a jogszabály előkészítője számára előírja egy előzetes hatásvizsgálat elkészítését és arról – önkormányzati rendelet esetében – a képviselő-testület tájékoztatását, ezért itt ezekről rendelkezni kell.

Hatásvizsgálat a 2018. évi önkormányzati költségvetési rendelet készítéséhez:

Az Áht. és az Mötv. előírásain kívül a helyi rendeletnek meg kell felelnie a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Tv. előírásainak is.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – **előzetes hatásvizsgálat** elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell.

A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) *A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§-a írja elő az önkormányzat részére a költségvetés készítésének kötelezettségét. Sárísáp Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nem határozhatók meg.

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet az 1. a) pontban foglaltakon felül a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos törvényt sértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: adottak

Sárísáp, 2018. február 14.

Kollár Károly
polgármester