

3. napirend

Előterjesztés:

Címe:

„Nagyrev Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről”

Testületi ülés dátuma:

2018. 02.15.

Készítés ideje:

2017.02.10.

Készítette:

Erdélyi Zoltánné

Ellenőrizte:

-

Jóváhagyta:

Dr. Tóth Dániel

Előterjesztő:

Burka István

Tárgyalja meg:

	Nyílt ülés	Zárt ülés
Képviselő-testület	X	
Pénzügyi és Szociális Bizottság	X	



Nagyrév Község Önkormányzat

Polgármesterétől

5463 Nagyrév, Árpád út 78.

Tel/Fax: 56/457-001

E-mail: nagyrev.hivatal@gmail.com

Előterjesztés

Indokolás Nagyrév Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyrév Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezete

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendeletben,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvényben,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben,
- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben,
- Az ágazati jogszabályokban rögzített feltétel rendszer és Nagyrév Község Önkormányzat Képviselő-testületének iránymutatásai alapján került elkészítésre.

Az államháztartási törvény 24.§-a értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-ig nyújtja be a képviselő-testület részére.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 27.§-ában foglaltak szerint a jegyző a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyeztetni, írásban rögzíti, majd a tervezetet és az egyeztetés eredményét a polgármester a Szervezeti és Működési Szabályzatban foglaltak szerint terjeszti elő.

A Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha vezetőjével 2018. február 8-án történt meg a költségvetési rendelet-tervezet jogszabályoknak megfelelő egyeztetése, melynek során az intézményvezető az intézmény kiadási előirányzatainak összegét elfogadta, a bevételek előirányzataival egyetértett.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 33.§ bekezdése értelmében az önkormányzat az elfogadott költségvetéséről - a rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő harminc napon belül - adatot szolgáltat a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben. Az adatszolgáltatás az elemi költségvetés, melynek benyújtási határideje **legkésőbb március 16.**

A tervszámok, mint eredeti előirányzatok a jelenleg törvényi, rendeleti, határozati formában rendelkezésre álló információk és munkáltatói döntések alapján kerültek számításra. Az év közben történő változások, megszülető további döntések alapján, a rendelkezéseknek megfelelően a költségvetési rendeletet a Képviselő-testületnek módosítania kell.

A 2018. évre megfogalmazott központi költségvetési alapelvek, célkitűzések a következők:

- folytatódó áfa csökkentés,
- további támogatások a családoknak, a családok helyzetének erősítése,
- otthonhoz jutás támogatása,
- a teljes foglalkoztatottság, a munkajövedelem elsődlegessége, minimálbér emelkedése, munkát terhelő adók csökkentése, további munkahelyteremtő intézkedések
- folytatódó életpálya- és béremelési programok,
- értékálló nyugdíjak,
- a vállalkozások segítése az adóterhek csökkentése révén,
- megerősített biztonság,
- erősödő gazdaság, stabil államháztartás,
- hatékony uniós forrás felhasználás,
- hazai forrásokból megvalósuló beruházások indítása:
 - közúti fejlesztések, felújítások,
 - autóbusz program,
 - Irinyi Terv iparstratégiai támogatásai,
 - Beszállítói-fejlesztési Program,
 - Sportfejlesztések,
 - Egészségügyi fejlesztések,
 - Turisztikai fejlesztések.

Összegezve a fentieket, a jövő évi költségvetés biztosítja a Kormány azon vállalásait, amelyek hozzájárulnak a stabilitás megőrzéséhez, ugyanakkor támogatják a gazdasági növekedést, egyben fokozatosan érezhető pozitív változásokat eredményeznek az emberek és a vállalkozások mindennapi életében, a 2018. évi költségvetés a biztonság és a közbiztonság költségvetése. A helyi önkormányzatok központi költségvetési támogatási rendszere 2018. évben is az önkormányzati feladatellátáshoz igazodó, 2013-tól kialakított feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Természetesen az önkormányzatok mindennapjaiban és finanszírozásában is érvényesülnek a 2018. évre vonatkozó költségvetési törvény általános célkitűzései, így az életszínvonal és életminőség javítása, a jóléti intézkedések erősítése, ágazati fejlesztések megvalósulása és a biztonság erősítése.

Az Önkormányzati kiadások és bevételek tervezéséhez az egyes ágazati feladatokat ellátó munkahelyi vezetőktől, dolgozóktól illetve az önállóan működő intézmény vezetőjétől bekértük a működési területükre vonatkozó **tervezési elképzeléseket, igényeket, várható kiadásokat, bevételeket.**

Fő alapelv: önkormányzati törvény 111. § (4) bekezdés értelmében a költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.**

Ugyanezen törvény 115. § (1) bekezdése értelmében az önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.**

A rendelet alkotás kizárólagos testületi hatáskör.

A gazdálkodás során előfordulhat olyan esemény, melyhez kapcsolódó kiadás teljesítése meghaladná az előirányzatot. Ez a kiadás csak akkor teljesíthető, ha az előirányzat módosításra, átcsoportosításra kerül az államháztartási törvény értelmében, tehát a szabad előirányzat rendelkezésre áll és a pénzügyi fedezet biztosított. **(ezt a gazdálkodási jogkörrel rendelkezőknek vizsgálni kell és aláírással ellátni)**

Az államháztartási törvény 34. § (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy a testület költségvetési rendeletben **lehetővé tegye a polgármester számára** az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását illetve az előirányzatok közötti átcsoportosítást, elkerülve ezzel azt, hogy a testület egyes előirányzattal nem rendelkező kiadások kifizetése előtt soron kívül üléseket tartson. Természetesen a polgármester ilyen irányú tevékenységéről a testület részére beszámol a soron következő ülésen és kezdeményezi a módosítások átvezetését a költségvetési rendeletben.

Javasolt az előirányzatok közötti átcsoportosításra teljeskörűen illetve az előirányzatok módosítására negyedévente maximum 500.000 forint összeghatárig megadni a felhatalmazást a polgármester részére, melyet a költségvetési rendeletben kell rögzíteni.

Ezt a felhatalmazást a rendelet-tervezet tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezet szerkezete:

Három részre tagolódik: a rendelet szövege, kötelező mellékletek, és függelékek tájékoztató jelleggel a Képviselő-testület döntését segítik.

1. függelék Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások,
2. függelék A költségvetési évet követő három év várható előirányzatainak bemutatása
3. függelék Az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemterve
4. függelék A nagyrévi Óvoda előirányzat felhasználási ütemterve
5. függelék Az Önkormányzat és az Óvoda várható bevételei kormányzati funkcióként
6. függelék Az Önkormányzat és az Óvoda várható kiadásai kormányzati funkcióként

A Képviselő-testület elsődleges feladatának kell, hogy tekintse a település és intézményeinek zavartalan, kiegyensúlyozott működtetését, fejlesztését, a lakosság életkörülményeinek javítását.

A gazdálkodás során folyamatosan ügyelni kell a bevételek és a kiadások egyensúlyára, az önkormányzat valamennyi területén racionális, hatékony és eredményes gazdálkodást kell folytatni.

2018. évben is törekedni kell a tervezett bevételek beszedésére, új bevételi források feltárására, figyelemmel kell lenni a pályázati lehetőségek kihasználására, a minimális önerőt igénylő pályázatokat kell előnyben részesíteni hasonlóan a 2017-es év folyamataihoz.

Várható bevételek részletezése:

A költségvetési rendelet-tervezet szerint Nagyrév Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési főösszege 215.354.954 forint, melyből a bevételek megoszlása:

▪ Működési bevételek	107.639.177 forint,
▪ Felhalmozási célú költségvetési maradvány	83.688.688 forint,
▪ Működési célú költségvetési maradvány	13.351.928 forint,
▪ Tartalék	1.683.801 forint,
Összesen	206.363.594 forint.
Hiány (működési célú)	8.991.360 forint,
melyet rendelkezésre álló előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradványból kell finanszírozni.	

A költségvetési rendelet-tervezet szerint Nagyrév Község Önkormányzat irányítása alá tartozó Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha (továbbiakban: Nagyrévi Óvoda) 2018. évi költségvetési főösszege 33.938.493 forint, melyből a bevételek megoszlása:

▪ Működési bevételek	6.588.635 forint,
▪ Finanszírozási célú bevétel	27.349.858 forint,

A tervszámok meghatározása során figyelembe vételre kerültek a 2017. évi teljesítési adatok, továbbá a feladatokkal összefüggő várható szerkezeti változások, jogszabályi feltétel rendszer követelményeinek betartása mellett. Továbbá a képviselő-testület által meghatározott követelmény a kiadások további csökkentése érdekében.

A bevételek egyik – az önkormányzat gazdálkodásában a legjelentősebb – csoportja a **központi támogatások**.

A központi támogatások mértékét a tárgyévre vonatkozó költségvetési törvény határozza meg különböző mutatószámok alapján.

Összegző csoportosítás:

- önkormányzatok általános támogatása
- köznevelési feladatok támogatása
- szociális feladatok egyéb támogatása
- szociális alapellátások támogatása
- gyermekétkeztetés támogatása
- kulturális feladatok támogatása
- polgármesterek juttatásainak támogatása

Változás az előző évhez, hogy a **szociális ágazati összevont pótlék**, a **kulturális pótlék** és a **bérkompenzáció** kiadásainak támogatását eredeti előirányzatként nem tervezhető, ezen összegek fedezetét biztosító támogatásokat évközben kell módosított központi bevételként tervezni, de a kiadási oldalon természetesen tervezni kell, hiszen ezek a létszámhoz kapcsolódó kötelezően biztosítandó illetmény elemek.

A kapcsolódó kiadás összegét saját bevétel terhére kell rögzíteni a költségvetésben, ezen összeg az Önkormányzat egészére vonatkozóan az előterjesztés 1. számú melléklete szerint összesen 2.058.576 forint. A központi költségvetés az elmúlt évben finanszírozást biztosított a minimálbér és a garantált bérminimum emelkedés hatásának kompenzálására, a 2018-as évben ugyanez a támogatás várható, a számítások szerint – az előterjesztés 1. számú melléklete alapján – az Önkormányzatot terhelő összeg 2.819.602 forint, melyet várhatóan ebben az évben is kompenzál a központi költségvetés. A tényleges támogatási összegek tervezhetőségének időpontjáig azonban ezen összegeket saját bevételi forrás terhére kell a költségvetésben szerepeltetni. Jelen esetben az előző évi maradvány terhére finanszírozható a kiadás, ugyanis ezen illetmény-elemek központi szabályozásnak megfelelően, aláírt kinevezéseken illetve munkaszerződéseken alapulnak.

Pozitív elmozdulás az Önkormányzatok részére, hogy a tanyagondnoki szolgálatra és a közművelődési feladatokra magasabb támogatási összeget állapítottak meg: a tanyagondnoki szolgálat esetében 2.500.000 forint helyett 3.100.000 forint, a közművelődési feladat esetében pedig 1.200.000 forint helyett 1.800.000 forint kerül kiutalásra a havi finanszírozásban.

A támogatások felhasználása kötött, csak az adott feladat-ellátási területen lehet felhasználni, egyes jogcímek között átcsoportosítást a költségvetési törvény biztosít meghatározott feltételek között, a megmaradó összeget vissza kell fizetni a központi költségvetés részére.

Minden év végén el kell számolni a tényleges mutatószámok és a ténylegesen teljesített kiadások alapján.

A támogatások összegeit az előterjesztés 2. számú melléklete tartalmazza.

További bevételi jogcímek az Önkormányzatnál:

- *Intézményi működési bevételek körébe tartozik:*
 - ⇒ Nyújtott szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a komp viteldíját, sírhelyváltás díját, munkahelyi étkezés díját
- *Tulajdonosi bevételek*
 - ⇒ tulajdonosi bevételek körébe tartozik az önkormányzati vagyon bérbeadása
 - posta bérleti díja,
 - közmű bérleti díja,
 - egyéb vagyon bérbeadása, vagyonkezelésbe adása, közterület használat díja
- *Ellátási díjak*
 - ⇒ Étkeztetéssel kapcsolatos ellenérték, ellátási díjak: ellátottak által fizetett szociális étkeztetés térítési díj, házigondozásért fizetett óradíjak,
- *Közvetített szolgáltatás*
 - ⇒ az Önkormányzat által többszámított szolgáltatások: mobil, vonalas telefon költségei, konyha illetve az iskola épület rezsi költségei

- *Közhatalmi bevételek*
 - ⇒ Helyi adók körében az építményadó, magánszemélyek kommunális adója, iparüzési adó,
 - ⇒ Gépjárműadó, melynek 40 %-a marad az önkormányzatnál, a 60%-ot be kell fizetni a központi költségvetésbe
- *Támogatások, átvett pénzeszközök működési és felhalmozási célra:*
 - ⇒ Területalapú támogatás összege,
 - ⇒ Neak-tól átvett pénzeszköz védőnői szolgálat feladataihoz és az iskola egészségügyi feladatokhoz kapcsolódó finanszírozás.
 - ⇒ Munkaügyi Központon keresztül, az Elkülönített Állami Pénzalapoktól átvett pénzeszköz a 2017. évről áthúzódó „ún” hosszabb idejű közfoglalkoztatás, start közmunka program kiadásaira. Eredeti előirányzatként nem kerül tervezésre a várhatóan március 1-től induló közmunka programra kiadás és a 100 %-os finanszírozására bevétel sem. A pályázat benyújtásra került, a támogatási szerződés aláírása után a tényleges adatok birtokában kell a költségvetési rendeletet módosítani.
- *Előző évi költségvetési maradvány felhasználás tervezett összege tartalmazza:*

2017. évben TOP pályázat keretében a konyha és a hivatal épületének felújítására, kompház felújítására és járdaépítésre kapott központi költségvetési támogatás maradványát, 2018. évre áthúzódó összegeit:

 - ⇒ Konyha épülete 48.130.600 forint,
 - ⇒ Hivatal épülete 28.010.281 forint,
 - ⇒ Kompházra 3.413.772 forint,
 - ⇒ Járdáépítésre 8.000.000 forint,

Közfoglalkoztatásra kapott, decemberi támogatási összeg maradványát 2.371.313 forint számított összegben, szociális tüzelőanyag beszerzésre 1.383.030 forintot továbbá az elkülönített számlán tartott Bácsvíz bérleti díj 1.683.801 forint nettó összegét.

Költségvetési maradványból kell finanszírozni továbbá a kompház felújítás önrészét, ugyanis ezen összeg része az előző évi kötelezettségvállalásnak.

Az alábbi tételek esetében egyrészt átmenetileg (a központi költségvetési forrás tervezhetőségéig) nem áll rendelkezésre tárgyévi bevételi forrás:

 - ⇒ kötelező illetmény-elemek átmeneti finanszírozásaként 4.878.178 forint, továbbá
 - ⇒ egyéb működési célú tárgyévi kiadásokat 8.991.360 forint.

Bevételi források a Nagyrévi Óvodánál:

- ⇒ *Működési bevételek:*

A szolgáltatások ellenértéke tartalmazza a konyha által előállított szociális étkeztetés bekerülési értékének Önkormányzat részére történő számlázásból eredő bevételt, mint nyújtott szolgáltatás bevétele.

Az iskolai gyermekek étkezési térítési díjából származó bevételeket.
- ⇒ A finanszírozási bevétel összege az önkormányzati támogatás, mint intézményfinanszírozás és a 2017. évi várható maradvány.

Várható kiadások részletezése:

Nagyrév Község Önkormányzat tervezett kiadásainak megoszlása:

▪ Működési kiadások	100.875.027 forint,
▪ Felhalmozási kiadások	83.688.688 forint,
▪ Finanszírozási kiadások	28.498.438 forint,
▪ Tartalék	2.292.801 forint.

A Nagyrévi Óvoda tervezett kiadásainak megoszlása:

▪ Működési kiadások óvoda	19.322.983 forint,
▪ Felhalmozási kiadás óvoda	80.010 forint,
▪ Működési kiadások konyha	14.535.500 forint.

A kiadások tervezése során szintén az előző évi **bázis időszakból** kell kiindulni, ehhez fel kell tárni a **szerkezeti változásokat** és számszerűsíteni kell azok hatásait és ezzel módosítani, vagy növelni, vagy csökkenteni az előző évi adatokat, így alakulnak ki a következő évi tervszámok.

Feladatellátás formái:

Társulások, közös feladatellátás:

Az Önkormányzat a családsegítő és gyermekjóléti illetve az igazgatási feladatokat látja el társulási illetve közös feladat ellátási keretek között.

A Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat működése ebben a formában a tapasztalatok szerint gazdaságos.

2018. évre sem kell Nagyrév Község Önkormányzatnak forrással hozzájárulnia a kiadásokhoz, melynek oka a központi szabályozás és támogatás változása, növekedése.

Az Önkormányzat igazgatási feladatait a Tiszakürti Közös Önkormányzati Hivatal látja el, ezen belül a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltsége szervezeti egységként. A központi finanszírozás fajlagos összege továbbra is változatlan, tehát a résztvevő Önkormányzatoknak kell a Közös Hivatal működéséhez hozzájárulni a megállapodás szerinti mértékben. A kiadásokat növeli az év egy részében történő párhuzamos feladatellátás a jegyzői feladatokat tekintve és a 2017. évközi döntésnek megfelelően az 1 fő átcsoportosítása a községgazdálkodás területéről.

A hivatali igazgatás működéséhez kapcsolódó dologi kiadások Nagyrév Önkormányzat költségvetésében kerülnek tervezésre.

A Nagyrévi Óvoda, mint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik, így a munkamegosztási megállapodásban foglaltak szerint a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők látják el az Óvoda pénzügyi, gazdálkodási, személyügyi feladatait.

Az alábbiakban részletezett feladatok esetében a juttatások és járulékok tervezett összege egyrészt a következő szakaszban ismertetett foglalkoztatott létszám és a jogszabályok szerint kötelező illetményrendszer figyelembe vételével, a dologi kiadások tervezett összege a 2017. évi teljesítési adatok és a rendelkezésre álló információk, szerkezeti változások figyelembe vételével került kiszámításra.

A személyi juttatások körében 2018. évre vonatkozóan kizárólag a jogszabály által kötelező illetmény elemek kerültek tervezésre, adható juttatás nem szerepel a költségvetésben. Közalkalmazottak esetében 2018. évben nem került megállapításra cafetéria keret, köztisztviselők esetében pedig a kötelező minimum összeg kerül alkalmazásra. A közalkalmazottak körében tervezésre került 15.000 forint/fő munkaruha, védőruha juttatás.

A Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha, mint az Önkormányzat gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervének költségvetését az Önkormányzat rendelete elkülönítetten tartalmazza. A két költségvetés a **finanszírozáson keresztül** kapcsolódik össze. Az óvodai nevelésre és a gyermekétkeztetésre számított központi támogatást az Önkormányzat kapja meg a bankszámlájára és azt utalja tovább intézmény finanszírozásként az intézmény bankszámlájára.

A személyi juttatást, járulékokat, rezsin kívüli dologi kiadásokat az óvoda költségvetése tartalmazza, a számítás során figyelembevételre került, hogy a feladat-ellátás áttelepült a Kossuth út 39. szám alatti felújított épületbe.

Az intézmény részére engedélyezett létszám összesen 6 fő.

Az intézményvezetővel történt egyeztetést követően a Képviselő-testület által csökkentésre kerültek az intézményi kiadási igények, mely csökkentés azonban a bevételi oldalt is érinti, ugyanis a szociális étkeztetésre jutó – főzött ebéladagok arányában megosztott – költségek figyelembevételével kerül megállapításra a kiszámlázott ellenérték:

Bevételek forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
1.	Működési bevételek	6.588.635
1.1.	Ellátási díjak	266.433
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4.921.469
1.3.	Áfa bevétel	1.400.733
2.	Finanszírozási bevételek	27.349.858
1.1	költségvetési maradvány igénybevétele	778.318
1.2	irányító szervi (önkormányzati) támogatás saját	5.044.133
1.3.	irányító szervi (önkormányzati) támogatás központi	21.527.407
Bevétel összesen		33.938.493
Kiadások forintban		
Szám	előirányzat csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	előirányzat
1.	Működési költségvetés kiadásai óvodai nevelés	19.402.993
1.1	Személyi juttatások	13.787.547
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok	2.662.436
1.3	Dologi kiadások	2.873.000
1.4	Felhalmozási kiadások	80.010
2.	Működési költségvetés kiadásai konyhai tevékenység	14.535.500
2.1.	Személyi juttatások	6.438.119
2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1.267.381
2.3.	Dologi kiadások	6.830.000
Kiadások összesen		33.938.493
Éves engedélyezett létszám előirányzat óvoda (fő)		3
Éves engedélyezett létszám előirányzat konyha (fő)		3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0
Összes engedélyezett létszám az intézménynél		6

Nagyrév Önkormányzat által ellátott feladatok:

Az Önkormányzat kiadásainak kormányzati funkciók szerinti részletezését a rendelet-tervezet 1. számú függeléke tartalmazza.

Kompok, révek fenntartása: 2017. évben is pályázatot nyújtott be az Önkormányzat a központi költségvetési törvény 3. számú mellékletében szereplő „Kompok, révek fenntartása, felújítása” jogcímen támogatásra a kompház felújítására. A felújítás befejezése és a végszámla beérkezése 2018. első hónapja.

Az Önkormányzat a feladat-ellátáshoz megbízási szerződés keretében hajózási szakemberrel biztosítja a működtetés szakmai feltételeit.

A kompot igénybevevők zavartalan átkeléséhez szükséges létszám jelenleg az Önkormányzat saját bevételei terhére munkaszerződéses jogviszony keretében biztosított, akiknek az Önkormányzat a megfelelő képzés megszerzését finanszírozta.

Önkormányzati vagyon gazdálkodás: Ezen a feladaton tervezzük az Önkormányzati tulajdonú ingatlanok vagyon biztosítását és a nem lakott önkormányzati épületek, lakások közmű szolgáltatások alapidíjait, az épületek, egyéb ingatlanok állag megővéséhez szükséges karbantartási munkákhoz szükséges kiadásokat, a konyha és az iskola épületének rezsi költségeit és a TOP pályázati támogatás keretében megvalósuló konyha és hivatal épületek felújításának költségeit.

Önkormányzati jogalkotó és igazgatási tevékenység:

A jogalkotáshoz kapcsolható személyi kiadások a polgármester tiszteletdíjának és annak járulékának összegét továbbá reprezentációs kiadások összegét tartalmazza. A Képviselő-testület tagjai illetve a Bizottság tagjai részére tiszteletdíj illetve költségtérítés kifizetését az Önkormányzat költségvetésének kerete kizárólag egy jelképes összeg erejéig nyújt fedezetet. A tervezéshez, kifizetéshez szükséges a helyi szabályozás, melynek megalkotását követően az abban foglalt rendelkezésnek megfelelően módosítani kell a költségvetést, tehát az eredeti tervezet nem tartalmaz erre vonatkozó kiadási összeget.

A dologi kiadások előirányzatának összege a hivatali működés során felmerülő költségeket tartalmazza: épület fenntartás, informatikai és egyéb kommunikációs rendszerek működtetése, szakmai tevékenységet segítő és egyéb szolgáltatások igénybevételének kiadásai, a szakmai tevékenységhez szükséges tárgyi feltételek biztosítása.

A támogatásértékű kiadás a Közös Hivatal Nagyrévi Kirendeltségén dolgozó 4 fő teljes munkaidős köztisztviselő személyi juttatásai, járulékaik és a jegyző illetve aljegyző juttatásainak lakosságszám arányos részének és Nagyrév település lakosságszám arányában számolt központi finanszírozás különbözetét tartalmazza.

Állattartás kiadásai: a start közmunka program keretében megvásárolt illetve a megtermelt termékek cseréje révén tulajdonba került jószágok tartására fordítandó kiadások egy része került tervezésre, ezen kiadások másik részét a start közfoglalkoztatás feladaton tervezzük 2018. évben. A feladatok elvégzéséhez szükséges létszámot jelenleg közfoglalkoztatás keretében biztosítja az Önkormányzat.

Közvilágítás: A dologi kiadás előirányzata a szolgáltatói szerződés szerint számlázott díjak figyelembe vételével került meghatározásra. Az előirányzat tartalmazza egyrészről a fogyasztáshoz kapcsolódó díjak összegét illetve a karbantartáshoz kapcsolódó díjak összegét.

Községgazdálkodás: a feladat ellátás keretében a település általános feladatai közül a zöldterület karbantartás, egyéb települési karbantartási, irányítási, beszerzési munkák kerülnek elvégzésre, melyhez szükséges 2 fő közalkalmazott álláshely és a kapcsolódó személyi juttatás és járulék illetve dologi kiadás került tervezésre.

1 fő közalkalmazotti álláshely megszüntetésre került, átcsoportosítás történt az igazgatási feladatokhoz 2017. évközi döntés értelmében.

Család-és nővédelmi egészségügyi gondozás: A feladaton 1 fő foglalkoztatott álláshely és a kapcsolódó személyi juttatás és járulék került tervezésre továbbá a működéshez szükséges dologi kiadásokat tartalmazó előirányzat.

Települési szociális támogatások:

- rendkívüli/eseti települési támogatás
- szociális tüzelőanyag támogatás (központi támogatásból)
- települési támogatás
- újszülöttek támogatása, melyre ebben az évben a képviselő-testület az előző évekhez képest háromszoros mértékű összeget állapított meg újszülöttenként.

Az előirányzat kialakítása során a jogszabályi feltételek és az Önkormányzat pénzügyi lehetőségei kerültek számításba.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak körében a központi költségvetési törvényben megállapított fajlagos összeg szerinti, egy évben két alkalommal nyújtott támogatás fedezetét a központi költségvetés támogatja, eredeti előirányzatként jelenleg nem tervezzük, a végleges adatok birtokában évközben módosítani kell a költségvetést.

Szociális alapfeladatok:

2018. költségvetési évre az alábbi feladatokon került tervezésre a működéshez szükséges kiadások az előző évi tapasztalati adatok alapján

- Szociális étkeztetés,
- Házi segítségnyújtás,
- Tanyagondnoki szolgáltatás.

A szociális étkeztetés dologi kiadása tartalmazza a Nagyrévi Óvoda (Konyha) részére számla alapján utalt, a szociális étkezés bekerülési költségén számított összeget.

A gondozói létszám nyugdíjba vonulás miatt jelenleg 2 fő a házi segítségnyújtás feladat-ellátási helyen és 1 fő a szociális étkeztetés területén. A gondozott létszám sajnos fokozatosan csökkenő tendenciát mutat, ezen folyamat megállítása a cél. Az alacsony gondozotti létszám nem indokolja a megüresedett álláshely betöltését a 2018. költségvetési évben, ellátotti létszám illetve feladatbővülés esetén újra kell tervezni a dolgozói létszámot is.

Közfoglalkoztatás: A közfoglalkoztatás kiadásainak és bevételeinek nyilvántartása, tervezése kettő kormányzati funkción történik. Az Önkormányzatnál a kiadások az aláírt hatósági szerződések alapján kerültek tervezésre:

- Hosszabb idejű közfoglalkoztatás,
- Start 2017 közmunkaprogram,

Mindkettő program 2018. február 28-ig tart, a március 1-jei indulással tervezett programokra az Önkormányzat benyújtotta a pályázatát, jelenleg elbírálás alatt áll.

A költségvetésben a jelenlegi tényleges létszámot és a kapcsolódó személyi juttatást és járulékot tervezzük.

A március 1-én induló közmunkaprogram keretében csak a tényleges adatok birtokában, a támogatási szerződés aláírását követően módosított előirányzatként kerül be a költségvetésbe a kapcsolódó létszám, kiadás és bevétel.

Könyvtár tevékenység: a benyújtott tervezet szerint 1 fő teljes munkaidős közalkalmazott személyi juttatása és járuléka továbbá a felmerülő dologi kiadások alkotják az összes működési előirányzatot.

A Verseghy Ferenc Könyvtárral kötött szerződés keretében növelhető a könyvtári állomány, kiadványok, folyóiratok száma, továbbá rendezvények megtartására is finanszírozási lehetőséget biztosítanak.

Közfoglalkoztatási program keretében 1 fő foglalkoztatása valósult meg 2017. évben, mely segítséget jelent a programok szélesebb körű megtartására, 2018. évben is élni kell a lehetőséggel.

Közművelődési tevékenység: 2017. évhez hasonlóan 2018. évben is célkitűzés rendezvények szervezése, tartása, így a dologi kiadások tervezése során a működéshez szükséges költségekkel számoltunk.

Az épületben már elavult technikai feltételek – világítás, stb – javítása céljából év közben fokozottan figyelni kell a pályázati lehetőségeket, ha szükséges saját forrás vállalása mellett, de pályázni kell a korszerűsítésre.

A Művelődési Ház fűtési rendszerének javítását is el kell végezni, melynek finanszírozására forrást kell találni.

Sportcélok és feladatok: előző évi teljesítési adatok alapján került meghatározásra a dologi előirányzat összege.

2018. évre is fontos célkitűzés, hogy a lakosság minél szélesebb körben mozgósítható legyen a sportolás, mozgás érdekében.

Köztemető fenntartása: az Önkormányzat Képviselő-testületének döntése értelmében a temető működtetését, üzemeltetését saját kezelésében kívánja ellátni. Ennek megfelelően került tervezésre a dologi előirányzat.

Közutak üzemeltetése, fenntartása: A központi támogatás nagysága lehetővé teszi, hogy az utak állapota javuljon, a karbantartás folyamatos legyen.

Támogatások, hozzájárulások:

Államháztartáson kívülre támogatást, hozzájárulást biztosítunk civil szervezetek, egyesületek támogatására.

Államháztartáson belülre támogatásértékű kiadás került tervezésre hétvégi orvosi ügyeleti ellátásra és a Bursa Hungarica ösztöndíj rendszerhez való csatlakozásként hallgatók támogatására.

Foglalkoztatottak létszám előirányzatai:

Az **Önkormányzat** ellátandó feladataihoz kapcsolódó 2018. évi költségvetési létszámkerete a rendelet-tervezet 7. mellékletében foglaltak alapján éves szintre és teljes munkaidőre átszámítva összesen 8 fő közalkalmazotti létszám, 3 fő munkatörvénykönyv alapján foglalkoztatott és 1 fő társadalmi megbízatású polgármester.

Munkatörvénykönyv alapján közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatott létszám éves szintre és teljes munkaidőre átszámítva 10 fő a jelenleg aláírt támogatási szerződés szerint.

A **Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha** összesített alkalmazotti létszáma 6 fő.

Önkormányzat által biztosított kedvezmények köre:

Az Önkormányzat rendeletben és szabályzatban szabályozhatja egyes bevételeihez kapcsolódó kedvezményeket illetve mentességeket.

A rendelettervezet 12. mellékletében a jogszabály által előírt bevételi jogcímekhez kimutatásra került ezen kedvezmények, mentességek összegei a 2018. költségvetési évben várható mértékben.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelet tervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségi következmények

A költségvetési rendelet tervezetben foglaltak végrehajtása elősegíti a Képviselő-testület gazdasági és környezetvédelmi alapelveinek, iránymutatásainak megvalósulását.

A költségvetés tartalmazza a település lakossága számára az egészségügyi alapellátások biztosításához szükséges forrásokat, ezáltal a költségvetés lehetőséget biztosít, hogy a lakosság egészségügyi helyzete pozitív irányban mozduljon el.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a folyamatosan változó jogszabályi környezetben plusz terhet jelent a költségvetést készítő számára.

A költségvetési rendelet tervezetben foglalt pénzügyi, számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többlet feladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi a Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek részben rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabály szerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Tisztelt Képviselő-testület!

Nagyrev Község Önkormányzat 2018. évi pénzügyi tervének összeállítása során a folytonosság alapelvet szem előtt tartva figyelembe vételre kerültek mindazon gazdálkodást, település fejlesztést, lakossági érdekeket pozitívan befolyásoló körülmények, folyamatok, melyeket már az előző években következetesen megkezdtünk. Kitűzött céljaink ezen költségvetésben tükröződnek, a végrehajtás során is arra kell törekedni, hogy céljainkat meg tudjuk valósítani, biztosítani tudjuk a takarékos, átlátható és biztonságos működtetést, az elindított fejlesztéseket megvalósítsuk.

Figyelembe kell venni viszont azt a tényt is, hogy teherbíró képességünk, kapacitásunk a település méretéből fakadóan, adottságai függvényében és nem utolsósorban a helyzetünket nem megkönnyítő jogszabályi környezetben korlátozott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a benyújtott 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetet az előterjesztésben leírtak figyelembe vételével vitassa meg, tegye meg javaslatait és fogadja el Nagyrev Község Önkormányzat 2018. évi költségvetését.

Nagyrev, 2018. február 13.

Burka István sk.
polgármester

Kimutatás azon kiadások összegeiről, melyet a központi költségvetés finanszíroz, de eredeti előirányzatként nem tervezhető
1. melléklet

Bérkompenzáció (külön főkönyvi számon kell könyvelni)

Érintett létszám	5 fő
ebből községgazdálkodás	1 fő
védőnői szolgálat	1 fő
könyvtár	1 fő
szociális étkeztetés	1 fő
Konyha	1 fő

2017. december havi bruttó	28800
ennek munkáltatói járuléka	6336
2018. 11 hónapra bruttó	316800
ennek munkáltatói járuléka	61776
összesen	413712

Szociális ágazati pótlék (a törvényszerinti illetmény része, így a bruttó személyi juttatással együtt könyvelendő)

Érintett létszám	4 fő
ebből szociális étkeztetés	1 fő
házigondozás	2 fő
tanyagondnoki szolgálat	1 fő

2017. december havi bruttó	86105
ennek munkáltatói járuléka	18943
2018. 11 hónapra bruttó	947155
ennek munkáltatói járuléka	184695
összesen	1236898

Kulturális pótlék (a törvényszerinti illetmény része, így a bruttó személyi juttatással együtt könyvelendő)

Érintett létszám 1 fő könyvtár

2017. december havi bruttó	28400
ennek munkáltatói járuléka	6248
2018. 11 hónapra bruttó	312400
ennek munkáltatói járuléka	60918
összesen	407966

Minimálbér emelkedés

Érintett létszám	11 fő
ebből községgazdálkodás	2 fő
házigondozás	2 fő
kompközlekedés	3 fő
Konyha	3 fő
Tanyagondnoki szolgálat	1 fő

2018. 11 hónapra bruttó	2359500
ennek munkáltatói járuléka	460102
összesen	2819602
Mindösszesen	4878178

A fentebb részletezett illetmény-elemekre vonatkozóan aláírt munkaszerződések és kinevezések vannak, ugyanis jogszabály alapján kötelező adni a dolgozóknak, ennek következtében a vonatkozó összegre előzetes kötelezettségvállalás szerint felhasználható a maradvány összegéből.

Nagyrev, 2018. február 13.

Erdélyi Zoltánné
gazdálkodási ügyintéző

Nagyrev Község Önkormányzat 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása
jogcímenként 2. melléklet

adatok forintban	
Jogcím	2018. évi támogatás összesen
A	B
I.1.ba Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 341 500
I.1.bb. Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 856 000
I.1.bc. Közteremtő fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
I.1.bd. Közutak fenntartásának támogatása	4 487 790
<i>Település-üzemeltetés támogatása összesen</i>	<i>12 785 290</i>
I.1.c. Egyéb kötelező feladatok támogatása	3 225 632
I.1.d. Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	196 350
I.5. 2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	
I.6. Polgármester illetmény támogatása	585 200
I. Általános feladatok támogatása összesen	16 792 472
II. Köznevelési feladatok támogatása	15 246 600
III.1. Szociális ágazati pótlék összevont pótlék támogatása	
III.2. Szociális feladatok egyéb támogatása	8 222 000
III.3.c. Szociális étkeztetés támogatása	996 480
III.3.d. Házi segítségnyújtás támogatása	1 700 000
III.3.e. Tanyagondnoki szolgálat támogatása	3 100 000
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	5 293 567
III.6. Szünidei gyermekétkeztetés támogatása	987 240
III. Szociális feladatok támogatása összesen	20 299 287
IV.1.d. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1 800 000
Összesen:	54 138 359

**Nagyrév Község Önkormányzat Képviselő-testületének .../2018. (.....)
Önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Nagyrév Község Önkormányzat képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Nagyrév Község Önkormányzatra valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

Az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2018. évi költségvetésének főösszegei

2.§

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének
 - a.) kiadási főösszegét 215.354.954 forintban,
 - b.) bevételi főösszegét 206.363.594 forintban állapítja meg.
 - c.) a költségvetés egyenlege -8.991.360 forint.
- (2) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 8.991.360 forint előző évi költségvetési maradvány igénybevételét határozza meg, melyből
 - a.) 8.991.360 forint működési célú,
- (3) A Képviselő-testület a Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha, mint az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervének 2018. évi költségvetésének
 - a.) kiadási főösszegét 33.938.493 forintban,
 - b.) bevételi főösszegét 33.160.175 forintban állapítja meg.
 - c.) a költségvetés egyenlege -778.318 forint.
- (4) A Képviselő-testület a költségvetési hiány belső finanszírozására 778.318 forint előző évi költségvetési maradvány igénybevételét határozza meg, melyből
 - a.) 698.308 forint működési célú,
 - b.) 80.010 forint felhalmozási célú.

A költségvetés részletezése

3.§

(1) Az Önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési bevételeket és kiadásokat előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzat bontásban, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint az 1. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

(2) Az Önkormányzati szinten összesített összevont mérleget a 4. melléklet tartalmazza, a működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását az 5. és 6. melléklet tartalmazza.

4.§

(1) Az Önkormányzat működési kiadási előirányzata összesen 103.167.828 forint, melyből

- a) személyi juttatások 40.182.848 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 6.916.478 forint,
- c) dologi kiadások 36.955.372 forint,
- d) támogatásértékű kiadások, pénzeszköz átadások 17.005.100 forint,
- e) ellátottak pénzbeli juttatásai 2.108.030 forint.

(2) Finanszírozási kiadási előirányzat összesen 28.498.438 forint, melyből

- a) államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése 1.926.898 forint,
- b) irányítószervi támogatás 26.571.540 forint.

(3) A Nagyrévi Tündérvilla Óvoda és Konyha működési kiadási előirányzata összesen 33.858.483 forint, melyből,

- a) személyi juttatások 20.225.666 forint,
- b) munkaadókat terhelő járulékok 3.929.817 forint,
- c) dologi kiadások 9.703.000 forint.

5.§

(1) Az Önkormányzat nem rendelkezik adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat nem tervez a 2018. költségvetési évre olyan fejlesztési célokat, melyhez adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

(4) Az Önkormányzat nem állapít meg általános tartalékot 2018. évre. A céltartalék összegét 2.292.801 forint összegben állapítja meg a víziközmű hálózat bérleti díj erejéig.

(5) Az Önkormányzat tervezett, előzetes kötelezettségvállalással terhelt költségvetési maradványa 98.724.417 forint, előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt költségvetési maradványa 8.991.360 forint.

(6) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásait beruházásonként 2018. évre a 9. melléklet szerint összesen 8.080.010 forintban határozza meg.

(7) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként 2018. évre a 9. melléklet szerint összesen 75.688.688 forintban határozza meg.

(8) Az Önkormányzat a 10. melléklet szerint tervez európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló program érdekében bevételt, kiadást valamint európai uniós programhoz hozzájárulást 2018. évre nem tervez.

(9) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított bevételek és kiadások önkormányzati továbbá az irányítása alá tartozó költségvetési szerv szerinti megoszlását a 2. melléklet és a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(10) A Képviselő-testület az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv éves létszám előirányzatát, a közfoglalkoztatottak tervezett létszámát a 7. melléklet szerint állapítja meg.

Önként vállalt és államigazgatási feladatok ellátására nem tervez létszám előirányzatot.

(11) Az Önkormányzatnak nincs megállapítva többéves kihatással járó kötelezettsége.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6.§

(1) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik külön képviselő-testületi döntés alapján.

(2) Az Önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött működési hiány finanszírozása Képviselő-testületi döntés szerint működési, likviditási célú hitelfelvétel pénzintézettől.

(3) A polgármester negyedévenként összesen 500 ezer forintig dönthet a forrás felhasználásáról, melyről a tárgynegyedévet követő első ülésen beszámol a Képviselő-testület részére.

(4) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzatával minden esetben, egyéb előirányzatokkal a munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.

(5) Az Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervnél jutalmazásra fordítható és kifizethető keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.

(6) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv pályázatot a Képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthat be. Nem szükséges a Képviselő-testület jóváhagyása azon pályázat benyújtásához, mely 100 %-os támogatási intenzitású és bruttó 500.000 forint értékhatárt nem haladja meg, nem jár több éves kötelezettségvállalással és a pályázati kiírás nem tartalmaz erre irányuló feltételt.

(7) A költségvetési kiadások csökkentése a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat a költségvetés végrehajtása során.

(8) A szabad költségvetési maradvány felhasználásáról a költségvetési beszámoló elfogadásakor dönt a Képviselő-testület.

(9) A kiadások készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor jogszabályban meghatározott értékhatárt figyelembe véve:

- a) személyi juttatások,
- b) dologi kiadások,
- c) ellátottak pénzbeli juttatásai,
- d) működési célú támogatások,
- h) elszámolásra adott előlegek,
- i) foglalkoztatottak részére elszámolási kötelezettséggel adott előlegek.

Az előirányzatok módosítása

7.§

(1) Az Önkormányzat működéséhez elengedhetetlenül szükséges kiadások teljesítéséhez az előirányzatok rendelkezésre állása érdekében a bevételi és kiadási előirányzatainak módosítási jogát negyedévente 500.000 forint összeghatárig, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát jogszabályi keretek között teljes körűen a Képviselő-testület a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a Képviselő-testület az előirányzatok módosításának jogát fenntartja magának. Az átruházott hatáskör 2018. december 31-ig gyakorolható.

(2) Az (1) bekezdésben foglalt hatáskör átruházás jogának gyakorlása során tett intézkedésekről a polgármester a soron következő testületi ülésen beszámol a Képviselő-testület részére és javaslatot tesz a költségvetés módosítására.

(3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv előirányzat módosítási igényét a polgármesternél írásban jelzi, aki sürgős esetben soron kívül, egyéb esetben a soron következő ülésen a Képviselő-testület elé terjeszti.

(4) A Képviselő-testület a kiadási és bevételi előirányzatok módosításait szükség szerint, illetve negyedévenként, de legkésőbb az éves beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal a költségvetési rendelet módosítása keretében elfogadja.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

8.§

- (1) Az Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és hatályba léptető rendelkezések

9.§

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Nagyrev, 2018. február

Burka István
polgármester

Dr. Tóth Dániel
aljegyző

Kihirdetve: 2018. február

Dr. Tóth Dániel
aljegyző

1. melléklet Nagyrév Község Önk.Épít.-test. a 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (II...) sz. rendelethez
Nagyrév Község Önkormányzatának és intézményeinek összevont bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint
Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerint

Rovatrend	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 277 348	69 023 348	254 000	-
	B11 Önkormányzatok működési támogatásai	54 138 359	54 138 359	-	-
	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 792 472	16 792 472	-	-
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	196 350	196 350	-	-
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	12 785 290	12 785 290	-	-
	Polgármesteri illetmény támogatása	585 200	585 200	-	-
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3 225 632	3 225 632	-	-
	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési fel. Támogatása	15 246 600	15 246 600	-	-
	Óvodaped. és óvodaped. munk. közv. segítői bértámogatása	12 810 600	12 810 600	-	-
	Óvodaműködés támogatása	1 634 000	1 634 000	-	-
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad. hoz	802 000	802 000	-	-
	B113. Telep. önkorm. szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézletési feladatainak támogatása	20 299 287	20 299 287	-	-
	Települési önkormányzatok szociális fel. egyéb támogatása	8 222 000	8 222 000	-	-
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	5 796 480	5 796 480	-	-
	Intézményi gyermekéktézletés támogatása	5 293 567	5 293 567	-	-
	Rászoruló gyermekek szünidei éktézletésének támogatása	987 240	987 240	-	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	-	-	-	-
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérítése áht-n belül	-	-	-	-
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	15 138 989	14 884 989	254 000	-
	NEAK támogatás	3 500 000	3 500 000	-	-
	Területalapú támogatás	2 000 000	1 746 000	254 000	-
	Közfoglalkoztatás támogatása	9 638 989	9 638 989	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	-	-	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	24 650 000	24 650 000	-	-
	B34. Vagyoni típusú adók	6 550 000	6 550 000	-	-
	építményadó	6 200 000	6 200 000	-	-
	magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000	-	-
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	18 100 000	18 100 000	-	-
	iparűzési adó	16 000 000	16 000 000	-	-
	gépjárműadó	2 100 000	2 100 000	-	-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-	-	-
	pótlékok, bírságok, igazg. szolg. díjak	-	-	-	-
	talajterhelési díj	-	-	-	-
B4	Működési bevételek	20 300 464	19 871 564	428 900	-
	B401. Készletértékesítés ellenértéke	-	-	-	-
	B402. Szolgáltatások ellenértéke	7 519 673	7 519 673	-	-
	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 275 000	4 275 000	-	-
	B404. Tulajdonosi bevételek	1 171 560	742 660	428 900	-
	B405. Ellátási díj	3 216 433	3 216 433	-	-
	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	4 117 798	4 117 798	-	-
B5	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	114 227 812	113 544 912	682 900	-
B8	Finanszírozási bevételek	108 494 095	108 494 095	-	-
	B813 Maradvány igénybevétele	108 494 095	108 494 095	-	-
	TOP pályázatok támogatás maradványa	76 140 881	76 140 881	-	-
	Szociális tűzifa pályázat támogatása	1 383 030	1 383 030	-	-
	Járda építés támogatása	8 000 000	8 000 000	-	-
	Konpház felújítás támogatás maradványa	3 413 772	3 413 772	-	-
	Közfoglalkoztatás támogatás maradványa	2 371 313	2 371 313	-	-
	Bácsvíz nettó bérleti díj elköltölt összege	1 683 801	1 683 801	-	-
	Kötelező illetmény-elemek átmeneti finanszírozása	4 878 178	4 878 178	-	-
	Előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány igénybevétele	10 623 120	10 623 120	-	-
	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	-	-	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	222 721 907	222 039 007	682 900	-
K1	Személyi juttatások	60 408 514	60 408 514	-	-
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	10 846 295	10 846 295	-	-
K3	Dologi kiadások	46 658 372	46 404 372	254 000	-
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 108 030	2 108 030	-	-
	Szociális tüzelőanyag támogatás	1 383 030	1 383 030	-	-
	települési támogatás	665 000	665 000	-	-
K5	Egyéb működési célú kiadások	17 005 100	16 576 200	428 900	-
	Egyéb befizetési kötelezettség	5 900 000	5 900 000	-	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	8 865 096	8 685 096	180 000	-
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	275 300	26 400	248 900	-
	Tartalék	2 292 801	2 292 801	-	-
K6	Beruházások	8 080 010	8 080 010	-	-
K7	Felújítások	75 688 688	75 688 688	-	-
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	220 795 009	220 112 109	682 900	-
K9	Finanszírozási kiadások	1 926 898	1 926 898	-	-
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	1 926 898	1 926 898	-	-
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása	-	-	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	222 721 907	222 039 007	682 900	-
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-	-	-	-
	Bevételek és Kiadások egyenlege	-	-	-	-

2. melléklet Nagyrév Község Önk. Képv.-test. a 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (II. ...) sz. rendelethez
Nagyrév Község Önkormányzat bevételei és kiadási előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint
Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerint

Rovatrend	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 277 348	69 023 348	254 000	-
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	54 138 359	54 138 359	-	-
	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 792 472	16 792 472	-	-
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	196 350	196 350	-	-
	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok támogatása	12 785 290	12 785 290	-	-
	Polgármesteri illetmény támogatása	585 200	585 200	-	-
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3 225 632	3 225 632	-	-
	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatok támogatása	15 246 600	15 246 600	-	-
	Óvodaped. és óvodaped. munk. közv. segítők bértámogatása	12 810 600	12 810 600	-	-
	Óvodaműködtetés támogatása	1 634 000	1 634 000	-	-
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletjuttatásához	802 000	802 000	-	-
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekéktárgyi feladatainak támogatása	20 299 287	20 299 287	-	-
	Települési önkormányzatok szociális feladatok támogatása	8 222 000	8 222 000	-	-
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	5 796 480	5 796 480	-	-
	Intézményi gyermekéktárgyi támogatása	5 293 567	5 293 567	-	-
	Részesülő gyermekek szüneti étkészítésének támogatása	987 240	987 240	-	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
	B14 Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül				
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	15 138 989	14 884 989	254 000	-
	NEAK támogatás	3 500 000	3 500 000	-	-
	Territoráliai támogatás	2 000 000	1 746 000	254 000	-
	Közfoglalkoztatás támogatása	9 638 989	9 638 989	-	-
B2	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről				
B3	Közhatalmi bevételek	24 650 000	24 650 000		
	B34. Vagyoni típusú adók	6 550 000	6 550 000		
	Építményadó	6 200 000	6 200 000		
	Magánszemélyek kommunális adója	350 000	350 000		
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	18 100 000	18 100 000	-	-
	Iparűzési adó	16 000 000	16 000 000	-	-
	Gépjárműadó	2 100 000	2 100 000	-	-
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-		
	Pótlékok, bírságok, igazg. szolg.díjak		-		
	Talajterhelési díj		-		
B4	Működési bevételek	13 711 829	13 282 929	428 900	-
	B401. Készletértékesítés ellenértéke				
	B402. Szolgáltatások ellenértéke	2 598 204	2 598 204		
	B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	4 275 000	4 275 000		
	B404. Tulajdonosi bevételek	1 171 560	742 660	428 900	
	B405. Ellátási díj	2 950 000	2 950 000		
	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 717 065	2 717 065		
B5	Felhalmozási bevételek				
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	107 639 177	106 956 277	682 900	-
B8	Finanszírozási bevételek	107 715 777	107 715 777	-	-
	B813 Maradvány igénybevétele	107 715 777	107 715 777	-	-
	TOP pályázatok támogatás maradványa	76 140 881	76 140 881		
	Szociális tüzfűtő pályázat támogatása	1 383 030	1 383 030		
	Járda építés támogatása	8 000 000	8 000 000		
	Kompház felújítás támogatás maradványa	3 413 772	3 413 772		
	Közfoglalkoztatás támogatás maradványa	2 371 313	2 371 313		
	Bácssz. nettó bérleti díj elkülönített összege	1 683 801	1 683 801		
	Kötelező illetmény-elemek ámeneti finanszírozása	4 878 178	4 878 178		
	Előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány igénybevétele	9 844 802	9 844 802		
	B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése				
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	215 354 954	214 672 054	682 900	-
K1	Személyi juttatások	40 182 848	40 182 848		
K2	Munkaadót terhelő járulékok	6 916 478	6 916 478		
K3	Dologi kiadások	36 955 372	36 701 372	254 000	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 108 030	2 108 030	-	-
	Szociális tüzelőanyag támogatás	1 383 030	1 383 030		
	Települési támogatás	725 000	725 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások	17 005 100	16 576 200	428 900	-
	Egyéb befizetési kötelezettség	5 900 000	5 900 000		
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	8 536 999	8 356 999	180 000	
	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	275 300	26 400	248 900	
	Tartalék	2 292 801	2 292 801		
K6	Beruházások	8 000 000	8 000 000		
K7	Felújítások	75 688 688	75 688 688		
K8	Egyéb felhalmozási kiadások				
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	186 856 516	186 173 616	682 900	-
K9	Finanszírozási kiadások	28 498 438	28 498 438		
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	1 926 898	1 926 898		
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása	26 571 540	26 571 540		
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	215 354 954	214 672 054	682 900	-
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	- 79 217 339	- 79 217 339	-	-
	Bevételek és kiadások egyenlege	-	-	-	-

3. melléklet Nagyrév Község Önk. Képv.-test. a 2018. évi költségvetésről szóló .../2018. (II...) sz. rendelethez
Nagyrévi Tündérkert Óvoda és Konyha bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint
Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat szerint

Rovatrend	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0			
	B11 Önkormányzatok működési támogatásai	0			
	B111 Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	-	-		
	Település-üzemeltetéshez kapcsol. feladatellátás támogatása	-	-		
	Polgármesteri illetmény támogatása	-	-		
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	-	-		
	B112 Települési önkormányzatok egyes köznevelési fel. Támogatása				
	Óvodaped. és óvodaped. munk. közv. segítők bértámogatása	-	-		
	Óvodaműködtetés támogatása	-	-		
	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz	-	-		
	B113. Telep. önkorm.szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása				
	Települési önkormányzatok szociális felad.egyéb támogatása	-	-		
	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	-	-		
	Intézményi gyermekékeztetés támogatása	-	-		
	Rászoruló gyermekek szüneti ékeztetésének támogatása	-	-		
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása				
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások				
	B14.Működési célú visszatér.tám.visszatérülése áht-n belül				
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	-	-	-	-
	NEAK támogatás	-	-		
	Terrületalapú támogatás	-	-	-	
	Közfoglalkoztatás támogatása	-	-		
B3	Közhatalmi bevételek	0			
	B34. Vagyoni típusú adók	-	-		
	építményadó	-	-		
	magánszemélyek kommunális adója	-	-		
	B35. Termékek és szolgáltatások adói	-	-	-	-
	iparűzési adó	-	-		
	gépjárműadó	-	-		
	B36. Egyéb közhatalmi bevételek	-	-		
	pótlékok, bírságok, igazg. szolg. díjak	-	-		
	talajterhelési díj	-	-		
B4	Működési bevételek	6 588 635	6 588 635	-	-
	B401.Készletértékesítés ellenértéke				
	B402. Szolgáltatások ellenértéke	4 921 469	4 921 469		
	B403. Közzetített szolgáltatások ellenértéke	-	-		
	B404. Tulajdonosi bevételek	-	-	-	
	B405. Ellátási díj	266 433	266 433		
	B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 400 733	1 400 733		
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	6 588 635	6 588 635	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	27 349 858	27 349 858	-	-
	B813 Maradvány igénybevétele	778 318	778 318	-	-
	Előzetes kötelezettségvállalással nem terhelt maradvány igénybevétele	778 318	778 318		
	B816 Irányítószervi támogatás	26 571 540	26 571 540		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	33 938 493	33 938 493	-	-

K1	Személyi juttatások	20 225 666	20 225 666		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	3 929 817	3 929 817		
K3	Dologi kiadások	9 703 000	9 703 000		
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
	Szociális tüzelőanyag támogatás	-	-		
	települési támogatás	-	-		
K5	Egyéb működési célú kiadások	-	-		
K6	Beruházások	80 010	80 010		
K7	Felújítások	-	-		
K8	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-		
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	33 938 493	33 938 493	-	-
K9	Finanszírozási kiadások	0			
	K914 Államháztartási megelőlegezések visszafizetése				
	K915 Központi irányító szervi támogatások folyósítása				
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	33 938 493	33 938 493	0	0
	Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege	-	27 349 858	0	0
	Bevételek és Kiadások egyenlege	-	-	-	-

4. melléklet Nagyrév Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (II...) sz. rendelethez

Az önkormányzat költségvetésének összevont mérlege
2018. év

Ft

Bevételek	2018. évi terv B	Kiadások	2018. évi terv D
A	B	C	D
1. Általános működési és ágazati támogatás	54 138 359	1. Személyi juttatások	60 408 514
2. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 138 989	2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 846 295
3. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	3. Dologi kiadások	46 658 372
4. Termékek és szolgáltatások adói, közhatalmi bevételek	24 650 000	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 108 030
5. Működési bevételek	20 300 464	5. Egyéb működési célú kiadások	14 712 299
6.		6. Egyéb felhalmozási célú kiadás	
7. Felhalmozási bevételek	0	7. Beruházások	8 080 010
8. Működési célú átvett pénzeszközök	0	8. Felújítások	75 688 688
9. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	9. Tartalékok	2 292 801
10. Bevételek összesen	114 227 812	10. Kiadások összesen	220 795 009
11. Fejlesztési célú hitel felvétel		11. Elszámolás központi költségvetéssel	1 926 898
12. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele, intézményi támogatás	108 494 095	12.	-
13. Finanszírozási bevételek összesen	108 494 095	13. Finanszírozási kiadások összesen	1 926 898
14.		14.	
15.		15.	
16. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	222 721 907	16. KIADÁSOK ÖSSZESEN	222 721 907

Az önkormányzat működési bevételeinek és
kiadásainak mérlegszerű bemutatása
2018.év

Ft

	<i>Bevételek</i>	2018. évi terv		<i>Kiadások</i>	2018. évi terv
	A	B		C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatása	54 138 359	1.	Személyi juttatások	60 408 514
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15 138 989	2.	Munkaadókat terhelő járulékok és Szociális Hozzájárulási Adó	10 846 295
3.	Közhatalmi bevételek	23 796 558	3.	Dologi kiadások	46 658 372
4.	Működési bevételek	20 300 464	4.		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 108 030
6.	Működési célú bevételek összesen	113 374 370	6.	Egyéb működési célú támogatások	14 712 299
7.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (tartalék)	1 683 801	7.	Tartalékok (általános és cél tartalék)	2 292 801
8.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (működési)	23 895 038	8.	Egyéb működési és felhalmozási kiadások (6+7)	17 005 100
9.			9.	Kiadások összesen	137 026 311
10.			10.	Elszámolás központi költségvetéssel	1 926 898
11.			11.		0
12.	Finanszírozási bevételek összesen	25 578 839	12.	Finanszírozási kiadások összesen	1 926 898
13.			13.		
14.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	138 953 209	14.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	138 953 209

**Az önkormányzat felhalmozási bevételek és
kiadások előirányzata mérlegszerű bemutatása**

2018. év

		Ft	
	<i>Bevételek</i>	2018. évi terv	<i>Kiadások</i>
	A	B	C
			D
15.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		15. Feltöltési, beruházási kiadások ÁFA-val egyitt
16.	Felhalmozási bevételek	853 442	16. Immateriális javak vásárlása
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	17. Ingatlanok vásárlása, létesítése
18.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		18. Tárgyi eszközök beszerzése
19.	Átvett pénzeszközök összesen	853 442	19. Beruházási kiadások ÁFA-val
20.	Felhalmozási célú áfa vissztérítés		20. Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson belülre
21.	Felhalmozási bevételek összesen:	853 442	21. Egyéb felhalmozási célú támogatások átadása államháztartáson kívülre
22.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele (felhalmozási)	82 915 256	22. Felhalmozási céltartalék
23.	Fejlesztési célú hitel igénybevétele		23. Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen
24.	Finanszírozási bevételek összesen	82 915 256	24. Felhalmozási kiadások összesen
25.			25. Hosszúlejáratú hitelek törlesztése
26.			26. Finanszírozási kiadások összesen
27.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	83 768 698	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN
28.	Költségvetési bevételek összesen:	222 721 907	Költségvetési kiadások összesen:
29.	Költségvetési működési hiány mértéke :	0	29.
30.	Költségvetési felhalmozási hiány mértéke :	0	30.
31.	Költségvetési hiány mértéke :	0	31.
			75 688 688
			8 080 010
			83 768 698
			222 721 907

**Az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó költségvetési szerv
engedélyezett létszáma
2018. év**

Szervezeti egységek megnevezése	ENGEDELYEZETT LÉTSZÁM					
	Álláshelyek száma			Álláshelyek száma		
	2018. január 1.			2018. december 31.		
	Teljes munkaidős közalkalmazott	Társadalmi megbízatás	Teljes munkaidős Mtv.	Teljes munkaidős közalkalmazott	Társadalmi megbízatás	Teljes munkaidős Mtv.
Nagyrév Község Önkormányzata	9	1	3	9	1	3
- Igazgatási, jogalkotói feladatok	0	1	0	0	1	0
- Községgazdálkodási feladatok	2	0	0	2	0	0
- Család- és nővédelmi egészségügyi feladatok	1	0	0	1	0	0
- Szociális étkeztetés feladatai	1	0	0	1	0	0
- Házi segítségnyújtás feladatai	3	0	0	3	0	0
- Tanyagondnoki feladatok	1	0	0	1	0	0
- Könyvtári feladatok	1	0	0	1	0	0
- Komp közlekedés feladatai	0	0	3	0	0	3
Közfoglalkoztatás	0	0	10	0	0	15
- Hosszabb idejű közfoglalkoztatás	0	0	1	0	0	4
- Start közfoglalkoztatás	0	0	9	0	0	11
Nagyrévi Tündérváros Óvoda és Konyha	6	0	0	6	0	0
- Óvodai nevelés	3	0	0	3	0	0
- Konyhai feladatok	3	0	0	3	0	0
- Közfoglalkoztatott	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	15	1	13	15	1	18

8. melléklet Nagyrév Közs. Önk. Képviselő-test a 2018. évi költségvetésről szóló 2018. (II.) sz. rendelethez

Nagyrév Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
üzyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2018
	A	B
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	22 550 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	562 560
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérítés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		23 112 560

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

Az önkormányzat és a fenntartása alá tartozó intézmények felhalmozási kiadásainak részletezése

2018. év

<i>Felújítások</i>		<i>forintban</i>
1.	TOP pályázat keretében Hivatal épület energetikai felújítása	26 421 474
2.	TOP pályázat keretében Konyha épület felújítása	45 000 000
3.	Kompház felújítás	4 267 214
Összesen		75 688 688
<i>Beruházások</i>		<i>forintban</i>
1.	Járda építés	8000000
2.	Informatikai eszköz beszerzés	80010
Összesen		8080010
Felújítás és beruházás mindösszesen		83 768 698

A felújításoknak és beruházásoknak nincs tárgyévet követő évekre áthúzódó hatása.

10. mell Nagyrév K.Önk. K-T a 2018. évi költségvetésről szóló „/2018.(II....) sz. rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

**Nagyrév Község Önkormányzati épületének energetikai
korszerűsítése TOP-3.2.1-15-JN1-2016-00038**

forintban!

Források	2018.	2019.	2019.után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Előző évi Eu támogatás maradványa	28 010 281			28 010 281
Források összesen:	28 010 281			28 010 281

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2019.után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	26 421 474			26 421 474
Szolgáltatások igénybe vétele	1 588 807			1 588 807
Adminisztratív költségek				
Összesen:	28 010 281			28 010 281

EU-s projekt neve, azonosítója:

**Szociális konyha felújítása Nagyréven TOP-4.2.1-15-JN1-
2016-00015**

forintban!

Források	2018.	2019.	2019.után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Előző évi Eu támogatás maradványa	48 130 600			48 130 600
Források összesen:	48 130 600			48 130 600

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2019.után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	45 000 000			45 000 000
Szolgáltatások igénybe vétele	3 130 600			3 130 600
Adminisztratív költségek				
Összesen:	48 130 600			48 130 600

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2018. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

1. függelék Nagyrév Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018.(...) sz rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi közvetett támogatásai

Ft

Sor sz.	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Adóelengedés	Adókedvezmény	Kedvezmények összege
					Egyéb
1.	Ellátottak térítési díja	2 950 000	0	0	0
2.	Lakossági kölcsön lakásépítéshez és lakás vásárláshoz	0	0	0	0
3.	Helyiségek és eszközök hasznosítása	562 560	0	0	0
4.	Egyéb kedvezmény, kölcsön	0	0	0	0
5.	Helyi adók összesen	28 682 666	0	0	0
Ebből:	Magánszemélyek kommunális adója	4 180 000	0	3830000	0
	Építményadó	6 230 000	0	30000	0
	Egyéb adók		0	0	0
	Iparűzési adó	16 172 666	0	172666	0
6.	Gépjárműadó	2 100 000	0	-	0
	ÖSSZESEN:	31 632 666	0	4 032 666	0

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.törvény 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján
a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai

FT

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018.	2019.	2020.	2021.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 277 348	71 355 668	73 496 338	75 701 229
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				
3.	Közhatalmi bevételek	24 650 000	25 389 500	26 151 185	26 935 721
4.	Működési bevételek	20 300 464	20 909 478	21 536 762	22 182 865
5.	Felhalmozási bevételek				
6.	Működési célú átvett pénzeszközök				
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	114 227 812	117 654 646	121 184 286	124 819 814
9.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	108 494 095	32 467 159	33 441 173	34 444 408
10.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8+9)	222 721 907	150 121 805	154 625 459	159 264 223

KIADÁSOK

FT

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017.	2018.	2019.	2020.
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai	137 026 311	141 137 100	145 371 213	149 732 350
1.	Személyi juttatások összesen	60 408 514	62 220 769	64 087 393	66 010 014
1.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOHO	10 846 295	11 171 684	11 506 834	11 852 039
1.	Dologi Kiadások	46 658 372	48 058 123	49 499 867	50 984 863
1.	Egyéb működési célú kiadások	19 113 130	19 686 524	20 277 120	20 885 433
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	83 768 698	7 000 000	7 210 000	7 426 300
2.	Beruházások	8 080 010	2 000 000	2 060 000	2 121 800
2.	Felújítások	75 688 688	5 000 000	5 150 000	5 304 500
2.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	220 795 009	148 137 100	152 581 213	157 158 650
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1 926 898	1 984 705	2 044 246	2 105 573
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	222 721 907	150 121 805	154 625 459	159 264 223

Az önkormányzat 2018. évi előirányzat – felhasználási ütemterve

Ft

Sor-szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	Bevételei előirányzatok													
2.	Önkormányzat működési támogatása	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 530	4 511 529	54 138 359
3.	Működési célú támogatások	3 504 662	3 704 662	3 504 662	791 666	291 666	591 666	291 666	1 291 666	291 666	291 667	291 670	291 670	15 138 989
4.	Felhalmozási célú támogatások													0
5.	Közhatalmi bevételek	268 000	512 000	7 000 000	2 800 000	500 000	500 000	150 000	100 000	8 000 000	3 500 000	120 000	1 200 000	24 650 000
6.	Működési bevételek	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 652	1 142 657	13 711 829
7.	Felhalmozási bevételek													0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0						0				0
10.	Hitel felvétel													0
11.	Előző évi maradvány igénybevétele	7 695 801	2 609 945	9 226 915	1 226 915	29 237 196	1 226 915	1 226 915	49 357 515	1 226 915	1 226 915	1 226 915	2 226 915	107 715 777
12.	Bevételek összesen (2+3+...+11)	17 122 645	12 480 789	25 385 759	10 472 763	35 683 044	7 972 763	7 322 763	56 403 363	15 172 763	10 672 764	7 292 767	9 372 771	215 354 954
13.	Kiadási előirányzatok													
14.	Személyi juttatások	5 758 317	5 758 317	5 758 317	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 321	2 545 329	40 182 848
15.	Munkaadókat terhelő járulékok szoc.bj.a.	816 502	816 503	816 503	496 330	496 330	496 330	496 330	496 330	496 330	496 330	496 330	496 330	6 916 478
16.	Dologi jellegű kiadások	2 686 330	2 686 330	4 275 137	5 816 930	2 686 330	2 686 330	2 686 330	2 686 330	2 686 330	2 686 330	2 686 330	2 686 335	36 955 372
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	60 416	1 443 446	60 416	60 416	60 416	60 416	60 416	60 416	60 416	60 416	60 416	60 424	2 108 030
18.	Egyéb működési célú kiadások	734 358	734 358	734 358	734 358	734 358	734 358	734 358	734 358	6 634 358	734 358	734 358	734 361	14 712 299
19.	Beruházások			8 000 000										8 000 000
20.	Felújítások	4 267 214				26 421 474			45 000 000					75 688 688
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások													0
22.	Tartalékok												2 292 801	2 292 801
23.	Irányítói célú támogatás	872 610	1 041 835	5 741 028	819 408	2 738 815	1 450 008	800 008	4 880 608	2 750 000	4 150 009	770 012	557 199	26 571 540
24.	Finanszírozási kiadások	1 926 898												1 926 898
25.	Kiadások összesen (14+15+...+24)	17 122 645	12 480 789	25 385 759	10 472 763	35 683 044	7 972 763	7 322 763	56 403 363	15 172 763	10 672 764	7 292 767	9 372 779	215 354 954
26.	Egyenleg (12-25)	0	0	0	0	0	0	0	0	8	0	0	-8	0

A Nagyrévi Tündérváros Óvoda és Konyha 2018. évi előirányzat – felhasználási itemterve

Sor- szám	Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen
1.	Bevételei előirányzatok													
2.	Önkormányzat működési támogatása													
3.	Működési célú támogatások													
4.	Felhalmozási célú támogatások													0
5.	Közhatalmi bevételek													
6.	Működési bevételek	1 352 029	1 946 122	57 000	25 000	55 000	70 000	1 250 000	71 000	60 000	15 200	71 000	1 616 284	6 588 635
7.	Felhalmozási bevételek													0
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													0
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
10.	Irányítói támogatás	872 610	1 041 835	5 741 028	819 408	2 738 815	1 450 008	800 008	4 880 608	2 750 000	4 150 009	770 012	557 199	26 571 540
11.	Előző évi maradvány igénybevétele	778 318												778 318
12.	Bevételek összesen (2+3...+11)	3 002 957	2 987 957	5 798 028	844 408	2 793 815	1 520 008	2 050 008	4 951 608	2 810 000	4 165 209	841 012	2 173 483	33 938 493
13.	Kiadási előirányzatok													
14.	Személyi juttatások	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 472	1 685 474	20 225 666
15.	Munkaadókat terhelő járulékok szoci.h.j.a.	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 485	327 482	3 929 817
16.	Dologi jellegű kiadások	990 000	975 000	980 000	950 000	800 000	650 000	650 000	650 000	608 000	700 000	850 000	900 000	9 703 000
17.	Ellátottak pénzbeli juttatásai													0
18.	Egyéb működési célú kiadások													0
19.	Beruházások			80 010										80 010
20.	Felújítások													0
21.	Egyéb felhalmozási célú támogatások													0
22.	Tartalékok													0
24.	Finanszírozási kiadások													0
25.	Kiadások összesen (14+15+...+24)	3 002 957	2 987 957	3 072 967	2 962 957	2 812 957	2 662 957	2 662 957	2 662 957	2 620 957	2 712 957	2 862 957	2 912 956	33 938 493
26.	Egyenleg (12-25)	0	0	2 725 061	-2 118 549	-19 142	-1 142 949	-612 949	2 288 651	189 043	1 452 252	-2 021 945	-739 473	0

Ft

5. függelék

Nagyrev Község  nkorm nyzat K pv sel -testületének a 2018.  vi költségvetésről szóló „2018.(...) sz. rendelethez for ntban

Nagyrev Község  nkorm nyzat 2018.  vi várható bevet lei k rm nyzeti funkciónként

Feladat/j�gc�m	KV. m�k. t�m	t�m �rt bevet�el	közhatalmi bevet�el	m�k. bevet�elek	Tulajdonosi bevet�el	Ellátási díjak	K�zvet�ftt szolg	maradvány	�sszesen
500002-045230 - Komp- �s r�v�zk�leked�s	0	0	0	3175000	0	0		0	3175000
999000-011130 - jogalkotó, igazgatási tevékenység	0	0	0	31769	0	0	635000	0	666769
680001-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	0	0	226560	0		0	226560
680002-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	0	0	1135350	0	1644650	0	2780000
999000-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	0	0	0	0	3149600	0	3149600
562917-013390 - munkahelyi étkeztetés	0	0	0	63500	0	0		0	63500
999000-066020 - községgazdálkodás	0	2000000	0	0	0	0		0	2000000
999000-074031 - család- �s nővédelmi e�.gondozás	0	3500000	0	0	0	0		0	3500000
999000-104051 - gyermekvédelmi támogatás rendszeres	0	0	0	0	0	0		0	0
889921-107051 - szociális étkeztetés	0	0	0	0	0	3175000		0	3175000
889922-107052 - házi segítségnyújtás	0	0	0	0	0	450000		0	450000
889928-107055 - t�nyagondnoki szolgáltatás	0	0	0	0	0			0	0
999000-041233 - hosszabb közfoglalkoztatás	0	1006296	0	0	0			0	1006296
999000-041237 - közmunka start2017	0	8632693	0	0	0			0	8632693
910501-082044 - könyvtári szolgáltatások	0	0	0	0	0			0	0
910501-082091 - közművelődési tevékenység	0	0	0	0	0			0	0
960302-013320 - köztemető fenntartás	0	0	0	25400	0			0	25400
999000-900020 - funkcióra nem sorolható bevet�elek	0	0	24650000	0	0			0	24650000
999000-018010 - �nkorm�nyzat el�sz�mol�sai a kp-i kv-sel	54138359	0	0	0	0			0	54138359
999000-018030 - támogatási célú fin. Műveletek(szabad)	0	0	0	0	0			8991360	8991360
999000-018030 - támogatási célú fin. Műveletek el�z�tes k�tv�ll:terhelt	0	0	0	0	0			98724417	98724417
�sszesen	54138359	15138989	24650000	3295669	1361910	3625000	5429250	107715777	215354954

Nagyrevi Tündérkert Ovoda  s Konyha 2018.  vi várható bevet elei k rm nyzeti funkciónként

Feladat/j�gc�m	�nk finansz	t�m �rt bevet�el	közhatalmi bevet�el	m�k. bevet�elek	Tulajdonosi bevet�el	Ellátási díjak	K�zvet�ftt szolg	maradvány	összesen
999000-091110 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-091120 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-091140 - SNI �vodai nevelés, ellátás m�k�d�tet�si feladatai	0	0	0	0	0	0	0	778318	778318
999000-018030 - támogatási célú fin. műveletek	26571540	0	0	0	0	0	0	0	26571540
konyhai tevékenység (felosztott)	0	0	0	6588635	0	0	0	0	6588635
�sszesen	26571540	0	0	6588635	0	0	0	778318	33938493

6. függelék

Nagyrev Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2018. évi költségvetésről szóló „/2018.(...) sz. rendelethez
forrásban

Nagyrev Község Önkormányzat 2018. évi várható kiadásai kormányzati funkcióként

Feladat/jogcím	személyi juttatás	fogl. járulék	dologi kiadás	ellátottak juttatásai	befizetési köt.	tám.ért. kiadás	pe.átadás	felhalm kiadás	megel.vissza- tér	Tartalék	int.finansz	összesen
500002-045230 - Komp- és révközeledés	7141773	1405778	1000000	0	5900000	0	0	4267214	0	0	0	19714765
999000-013350 - vagyongazdálkodás	0	0	10442407	0	0	0	0	71421474	0	0	0	81863881
999000-011130 - jogalkotó, igazgatási tevékenység	2597800	560001	8443000	0	0	7843519	0	0	0	0	0	19444320
010002-042130 - állattartás	0	0	254000	0	0	0	0	0	0	0	0	254000
999000-064010 - közvilágítás	0	0	3036000	0	0	0	0	0	0	0	0	3036000
999000-066020 - községüzemeltetés	4571195	885213	2490800	0	0	0	0	0	0	0	0	7947208
999000-091140 - óvoda működtetés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-074031 - család- és névelési ellátás	2901526	563627	738000	0	0	0	0	0	0	0	0	4203153
999000-106020 - lakásfenntartási támogatás	0	0	0	1383030	0	0	0	0	0	0	0	1383030
999000-104051 - gyermekvédelmi támogatás rendszeres	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-107060 - települési támogatás	0	0	0	725000	0	0	0	0	0	0	0	725000
999000-107060 - temetési segély települési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
999000-107060 - köztemetés települési	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
889921-107051 - szociális étkeztetés	2698460	531936	6275465	0	0	0	0	0	0	0	0	9505861
889922-107052 - házi segítségnyújtás	4521598	890458	724000	0	0	0	0	0	0	0	0	6136056
889928-107055 - tanügyintézési szolgáltatás	2251961	443401	868000	0	0	0	0	0	0	0	0	3563362
999000-041233 - hosszabb közfoglalkoztatás	1298025	131966	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1429991
999000-041237 - közmunka start2017	9437910	959521	190000	0	0	0	0	0	0	0	0	10587431
910501-082044 - könyvtári szolgáltatások	2762600	544577	1532000	0	0	0	0	0	0	0	0	4839177
910501-082091 - közművelődési tevékenység	0	0	637000	0	0	0	0	0	0	0	0	637000
931102-081045 - sport tevékenység	0	0	701000	0	0	0	0	0	0	0	0	701000
960302-013320 - köztemető fenntartás	0	0	101600	0	0	0	0	0	0	0	0	101600
999000-045160 - utak fenntartása	0	0	153000	0	0	0	0	8000000	0	0	0	8153000
999000-072112 - háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	0	0	0	513480	0	0	0	0	0	513480
999000-084031 - civil szervezetek működési támogatása	0	0	0	0	0	0	248900	0	0	0	0	248900
999000-107060 - esélyegyenlőség támogatása (bursa)	0	0	0	0	0	180000	0	0	0	0	0	180000
999000-047460 - vállalkozások működési támogatás	0	0	0	0	0	0	26400	0	0	0	0	26400
999000-018010 - önkormányzat elszámolásai a kp-i kv-sel	0	0	0	0	0	0	0	0	1926898	0	0	1926898
999000-018030 - támogatási célú fin. műveletek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2292801	26571540	28864341
Összesen	40182848	6916478	36955372	2108030	5900000	8536999	275300	83688688	1926898	2292801	26571540	215354954

Nagyrevi Tündérváros Óvoda és Konyha 2018. évi várható kiadásai kormányzati funkcióként

Feladat/jogcím	személyi juttatás	fogl. járulék	dologi kiadás	ellátottak juttatásai	befizetési köt.	tám.ért. kiadás	pe.átadás	felhalm kiadás	megel.vissza- tér	int.finansz	összesen
999000-091110 - óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	10030497	1917829	398000	0	0	0	0	80010	0	0	12426336
999000-091120 - sni óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	1280000	249600	0	0	0	0	0	0	0	0	1529600
999000-091140 - óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	2477050	495007	2475000	0	0	0	0	0	0	0	5447057
konyhai tevékenység (felosztott)	6438119	1267381	6830000	0	0	0	0	0	0	0	14535500
Összesen	20225666	3929817	9703000	0	0	0	0	80010	0	0	33938493