

## **Előterjesztés**

Alsószölnök Község Önkormányzata 2018. február 12-én tartandó Képviselő-testületének ülésére

**Tárgy:** Javaslat Alsószölnök Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének elfogadására.

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény (a továbbiakban: hatásköri törvény) 139. § (1) bekezdés *a*) pontjában foglaltak szerint, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése alapján, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 27. § (2) bekezdés alapján a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A költségvetési rendelettervezet benyújtási határideje a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. nap.

### **Indokolás**

A rendelettervezet 1. pontja az általános rendelkezéseket tartalmazza.

A rendelettervezet 2. pontja, 1-7 melléklete az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetését mutatja be, így a bevételeit és kiadásait különböző csoportosításokban, a költségvetés egyenlegét.

A rendelettervezet 3. pontja, 8 melléklete az önkormányzat és költségvetési szerve létszámkeretét mutatja be.

A rendelettervezet 4. pontja az adósságot keletkeztető ügyletekre vonatkozó információt tartalmazza.

A rendelettervezet 5. pontja a költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat részletezi.

A rendelettervezet 6. pontja a záró rendelkezéseket tartalmazza.

Áht. 24. § (4) bekezdése szerint a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő – előterjesztés mellékletét képező – mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni.

1. melléklet: Az önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban.

2. melléklet: Az önkormányzat előirányzat felhasználási terve.

3. melléklet: Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve.

4. melléklet: Kimutatás a közvetett támogatásokról.

Az előterjesztés 5. és 6. mellékletében az önkormányzat és költségvetési szerve 2018. évi bevételeit és kiadásait feladatonként mutatja be.

1. melléklet az előterjesztéshez

## Alsószölnök Község Önkormányzata költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

Ft-ban

Bevételek	2016. évi tény	2017. évi tény	2018. évi terv	Kiadások	2016. évi tény	2017. évi tény	2018. évi terv
Működési célú támogatások államháztartáson belül	90722809	98230751	89282549	Személyi juttatások	44103607	44307570	47599280
Közhatalmi bevételek	8466139	9370193	11534000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11762175	10007316	9549569
Működési bevételek	8430608	9191895	8802643	Dologi kiadások	25391979	23684382	30877580
Működési célra átvett pénzeszközök	42075	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	351090	457231	471800
				Egyéb működési célú kiadások	29876273	32968525	30072976
<b>Működési költségvetés</b>	<b>107661631</b>	<b>116792839</b>	<b>109619192</b>	<b>Működési költségvetés</b>	<b>111485124</b>	<b>111425024</b>	<b>118571205</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1218630	65115568	0	Beruházások	418000	4374772	254000
Felhalmozási bevételek	0	0	2134800	Felújítások	0	4329645	58093949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>1218630</b>	<b>65115568</b>	<b>2134800</b>	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>258714</b>	<b>8704417</b>	<b>58347949</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>13130679</b>	<b>9941101</b>	<b>68496415</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>3128202</b>	<b>3223652</b>	<b>3331253</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>122010940</b>	<b>191849508</b>	<b>180250407</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>114872040</b>	<b>123353093</b>	<b>180250407</b>

## 2. melléklet az előterjesztéshez

**Alsószölnök Község Önkormányzata előirányzat felhasználási terve**

Ft-ban

<b>Bevételek</b>	<b>Összesen</b>	<b>Január</b>	<b>Február</b>	<b>Március</b>	<b>Április</b>	<b>Május</b>	<b>Június</b>	<b>Július</b>	<b>Augusztus</b>	<b>Szeptember</b>	<b>Október</b>	<b>November</b>	<b>December</b>
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89282549	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212	7440212
Közhatalmi bevételek	11534000	0	0	5767000	0	0	0	0	0	5767000	0	0	0
Működési bevételek	8802643	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733553	733560
Felhalmozási bevételek	2134800	0	0	0	0	0	0	2134800	0	0	0	0	0
Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	68496415	68496415	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>180250407</b>	<b>76670180</b>	<b>8173765</b>	<b>13940765</b>	<b>8173765</b>	<b>8173765</b>	<b>8173765</b>	<b>10308565</b>	<b>8173765</b>	<b>13940765</b>	<b>8173765</b>	<b>8173765</b>	<b>8173777</b>

<b>Kiadások:</b>	<b>Összesen</b>	<b>Január</b>	<b>Február</b>	<b>Március</b>	<b>Április</b>	<b>Május</b>	<b>Június</b>	<b>Július</b>	<b>Augusztus</b>	<b>Szeptember</b>	<b>Október</b>	<b>November</b>	<b>December</b>
Személyi juttatások	47599280	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966606	3966614
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9549569	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795797	795802
Dologi kiadások	30877580	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573131	2573139
Ellátottak pénzbeli juttatásai	471800	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39310	39390
Egyéb működési célú támogatások	30072976	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506081	2506085
Beruházások	254000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	254000
Felújítások	58093949	0	0	0	0	0	0	0	0	58093949	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	3331253	2753524	52520	52520	52520	52520	52520	52520	52520	52520	52520	52520	52529
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>180250407</b>	<b>12634449</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>68027394</b>	<b>9933445</b>	<b>9933445</b>	<b>10187559</b>
<b>Egyenleg</b>	<b>0</b>	<b>64035731</b>	<b>62276051</b>	<b>66283371</b>	<b>64523691</b>	<b>62764011</b>	<b>61004331</b>	<b>61379451</b>	<b>59619771</b>	<b>5533142</b>	<b>3773462</b>	<b>2013782</b>	<b>0</b>

3. melléklet az előterjesztéshez

**Alsószölnök Község Önkormányzata**  
**több éves kihatással járó döntése évenkénti bontásban**

Ft-ban

A többéves kihatással járó feladat megnevezése		Előirányzatok éves bontásban					
		2018	2019	2020	2021	2022	Össz.
Falugondnoki autóra felvett hitel törlesztése	Bevételi előirányzat	0	0	0	0	0	<b>0</b>
	Kiadási előirányzat	630249	685277	39311	0	0	<b>1354837</b>
	Egyenleg	-630249	-685277	-39311	0	0	<b>-1354837</b>

4. melléklet az előterjesztéshez

**Alsószölnök Község Önkormányzata 2018. évi közvetett támogatásainak bemutatása**

Ft-ban

Megnevezés	Támogatás összege
az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	0
a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

## 5. melléklet az előterjesztéshez

Alsószőlőnk Község Önkormányzata 2018. évi bevételei feladatonként

Ft-ban

FELADAT MEGNEVEZÉSE	BEVÉTELEK								
	TÁMOGATÁSOK			ADÓK	EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL			BEVÉTEL ÖSSZESEN
	Költségvetési támogatás	Pályázati bevétel	Egyéb támogatás			Előző évi maradvány	Hitel	Állami tám. előleg	
Önkormányzat általános tevékenysége	5759595	0	0	0	1050000	27465573	0	0	34275168
Közetemető fenntartás	212934	0	0	0	0	0	0	0	212934
Közfoglalkoztatás	0	271494	0	0	0	0	0	0	271494
Utak fenntartása	683270	0	0	0	0	0	0	0	683270
Közvilágítás	2048000	0	0	0	0	0	0	0	2048000
Zöldterület kezelés	1184130	0	0	0	0	0	0	0	1184130
Város és községgazdálkodás	0	0	2181619	0	0	0	0	0	2181619
Szennyvíz üzemeltetése	0	0	0	0	0	2550570	0	0	2550570
Védőnői szolgálat	0	0	3299400	0	0	1140137	0	0	4439537
Könyvtári szolgáltatás	565000	0	0	0	0	0	0	0	565000
Közművelődés (Műv.ház)	1235000	0	0	0	0	0	0	0	1235000
Szociális ellátások	1108000								1108000
Szociális étkeztetés	1273280	0	0	0	3229545	0	0	0	4502825
Falugondnoki szolgálat	3100000	0	0	0	0	0	0	0	3100000
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	0	0	0	0	6627898	34535382	0	0	41163280
KÖH finanszírozása	32976000	0	8250942	0	0	0	0	0	41226942
Óvodai nevelés finanszírozása	24933885	0	0	0	0	0	0	0	24933885
Települési adók	0	0	0	11534000	0	0	0	0	11534000
<b>Összesen:</b>	<b>75079094</b>	<b>271494</b>	<b>13731961</b>	<b>11534000</b>	<b>10907443</b>	<b>65691662</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>177215654</b>

Alsószőlőnk Község Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételei feladatonként

FELADAT MEGNEVEZÉSE	BEVÉTELEK								
	TÁMOGATÁSOK			ADÓK	EGYÉB SAJÁT BEVÉTEL	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTEL			BEVÉTEL ÖSSZESEN
	Költségvetési támogatás	Pályázati bevétel	Egyéb támogatás			Előző évi maradvány	Hitel	Állami tám. előleg	
Alsószőlőnk Község Önkormányzati Hivatal	32976000	0	12798512	0	30000	2804753	0	0	46609265

FELADAT MEGNEVEZÉSE	KIADÁSOK							
	SZEMÉLYI JUTTATÁS	JÁRULÉKOK	DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS	TÁMOGATÁSOK, VISSZAFIZETÉSEK A KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS FELÉ, TARTALÉK	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS		KIADÁS ÖSSZESEN
						Hiteltörlesztés	Áll.tám.előleg visszafizetése	
Önkormányzat általános tevékenysége	7650000	1541750	4144623	0	24017948	0	2701004	40055325
Közetmető fenntartás	0	0	360000	0	0	0	0	360000
Közfoglalkoztatás	244590	26904	0	0	0	0	0	271494
Utak fenntartása	0	0	1530350	0	0	0	0	1530350
Hulladék begyűjtése, szállítása	0	0	385000	0	0	0	0	385000
Közüvilágítás	0	0	2297700	0	0	0	0	2297700
Zöldterület kezelés	0	0	1148357	0	0	0	0	1148357
Város és községgazdálkodás	3201000	638915	603500	0	0	0	0	4443415
Szennyvíz üzemeltetése			2550570					2550570
Védőnői szolgálat	1908000	373000	2158537	0	0	0	0	4439537
Könyvtári szolgáltatás	168000	41000	356000	0	0	0	0	565000
Közművelődés (Műv.ház)	0	0	1235000	0	0	0	0	1235000
Szociális ellátások	0	0	471800	947853	0	0	0	1419653
Szociális étkeztetés	0	0	3651369	0	0	0	0	3651369
Falugondnoki szolgálat	2487000	500000	1080000	0	0	630249	0	4697249
Vagyon gazdálkodás	0	0	1389999	0	34076001	0	0	35466000
Szentgotthárd Kistérség támogatás(nem köt.feladat)				981397				981397
KÖH finanszírozása	0	0	0	43574512	0	0	0	43574512
Óvodai nevelés finanszírozása	0	0	0	28143726	0	0	0	28143726
<b>Összesen:</b>	<b>15658590</b>	<b>3121569</b>	<b>23362805</b>	<b>73647488</b>	<b>58093949</b>	<b>630249</b>	<b>2701004</b>	<b>177215654</b>
	Alsószőlőnk Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételi feladatonként							
	KIADÁSOK							
FELADAT MEGNEVEZÉSE	SZEMÉLYI JUTTATÁS	JÁRULÉKOK	DOLOGI, SZOCIÁLIS KIADÁS	TÁMOGATÁSOK, VISSZAFIZETÉSEK A KÖZP.KÖLTSÉGVETÉS FELÉ, TARTALÉK	BERUHÁZÁSOK, FELÚJÍTÁSOK	FINANSZÍROZÁSI KIADÁS		KIADÁS ÖSSZESEN
						Hiteltörlesztés	Áll.tám.előleg visszafizetése	
Alsószőlőnk Közös Önkormányzati Hivatal	31940690	6428000	7986575	0	254000	0	0	46609265

## ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A rendeletalkotás

- a) társadalmi-gazdasági hatása: nem jelentős.
- b) költségvetési hatása: jelentős, a rendelet meghatározza az önkormányzat 2018. évi gazdálkodását.
- c) környezeti, egészségi következményei: nincsenek.
- d) adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
  - a hivatalnak el kell látnia a költségvetéssel kapcsolatos információszolgáltatási feladatokat,
  - könyvelni kell az eredeti előirányzatokat, nyomon kell követni az év közbeni előirányzat módosításokat.

A rendelet megalkotásának szükségessége:

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendeletalkotás elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel lehet.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll,
- szervezeti: rendelkezésre áll,
- tárgyi: rendelkezésre áll,
- pénzügyi: rendelkezésre áll.

---

### RENDELETTERVEZET

---

**Alsószőlőnk Község Önkormányzata képviselő-testületének  
...../20.... (... ..) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Alsószőlőnk Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja:

#### **1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed Alsószőlőnk Község Önkormányzatára (továbbiakban: önkormányzat) valamint annak költségvetési szervére, az Alsószőlőnki Közös Önkormányzati Hivatalra.

#### **2. A költségvetés bevételei, kiadásai a költségvetés egyenlege és finanszírozási rendje**

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2018. évi költségvetési fő összegét

- a) 180.250.407 Ft bevétellel állapítja meg, s ezen belül
  - működési bevételek összege: 109.619.192 Ft,
  - felhalmozási bevételek összege: 2.134.800 Ft,
  - finanszírozási bevételek összege: 68.496.415 Ft.

- b) 180.250.407 Ft kiadással állapítja meg, s ezen belül
  - működési kiadások összege: 118.571.205 Ft,
  - felhalmozási kiadások összege: 58.347.949 Ft,
  - finanszírozási kiadások összege: 3.331.253 Ft.

(2) a költségvetés egyenlege - a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete – 65.165.162 forint hiány, melyből

- a) működési cél szerint 8.952.013 forint hiány,
- b) felhalmozási cél szerint 56.213.149 forint hiány.

(3) Az önkormányzat (2) bekezdés a) és b) pontja szerinti 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:

a) belső finanszírozáson belül:

aa) az előző évek pénzmaradványának igénybevétele összesen: 65.165.162 forint, ebből:

aaa) működési célú 8.952.013 forint,

aab) felhalmozási célú 56.213.149 ezer forint.

(4) Az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési bevételei előirányzatait és költségvetési kiadásai előirányzatait – működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban - a 2018. évi költségvetési rendelet (továbbiakban: Rendelet) 1. melléklete tartalmazza.

(5) Az önkormányzatot megillető működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásokat a 2. melléklet mutatja be.

(6) Az önkormányzat a helyi adó és egyéb közhatalmi bevételeit a 3. melléklet szerint állapítja meg.

(7) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat a 4. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat és költségvetési szerve beruházási, felújítási kiadási előirányzatait a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(9) Az önkormányzat a támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése előirányzatát államháztartáson belülre és kívülre bontás szerint, működési és felhalmozási kiadás szerinti bontásban a 6. melléklet szerint mutatja be.

3. § Az önkormányzat összesített költségvetésében az egyéb működési célú kiadások kiemelt kiadási előirányzaton belül a tartalék összege 0 ezer forint.

4. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a 7. melléklet tartalmazza.

### **3. Költségvetési létszámkeret**

5. § Az önkormányzat összesített 2018. évre vonatkozó létszám-előirányzatát a 8. melléklet szerint állapítja meg:

### **4. Adósságot keletkeztető ügylet**

6. § (1) A költségvetési évben az önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amely megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a



továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válna szükségessé.

(2) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit a 9. számú melléklet tartalmazza.

## **5. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

7. § A polgármester 500 ezer forint értékhatárig jogosult dönteni az előre nem látható, a költségvetésben nem szereplő, év közben keletkezett forrás felhasználásról. A polgármester a forrás felhasználásra vonatkozó döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

8. § (1) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási kiadások tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képez a szabad pénzeszközök betétként való elhelyezése, melyre értékhatár nélkül jogosult a polgármester. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő képviselő-testületi ülésen a testületet tájékoztatni köteles.

(3) A finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos jogköröket az önkormányzat által irányított költségvetési szerv tekintetében a jegyző gyakorolja. Amennyiben év közben a költségvetési szerv költségvetésében előre nem tervezett jelentős bevétel keletkezik a jegyző joga, hogy a keletkezett pénzügyi többletet a számlavezető pénzügyintézeténél betétként elhelyezze.

9 § (1) A finanszírozási bevételekkel kapcsolatos jogköröket az önkormányzat összesített költségvetésében szereplő finanszírozási bevételek tekintetében a képviselő-testület gyakorolja.

(2) A (1) bekezdés alól kivételt képeznek:

- a) a likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól 500 ezer forint értékhatárig,
- b) a betétek megszüntetése értékhatár nélkül.

(3) A finanszírozási bevételeken belül a betét megszüntetésének jogkörét az önkormányzat által irányított költségvetési szervek tekintetében a jegyző gyakorolja. A jegyző az irányítószervi támogatást, mint finanszírozási bevételt a költségvetésében meghatározott kiadásokra jogosult felhasználni. A költségvetési maradvány igénybevételéről, a finanszírozási bevétellel kapcsolatos jogkör gyakorlása során a jogszabályokban meghatározott módon rendelkezhet.

10. § A képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 34.§ (2) - (3) bekezdése alapján a költségvetés végrehajtása során

- a) az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a polgármesterre,
- b) az Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai módosítására és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra vonatkozó hatáskörét a költségvetési szervet vezető jegyzőre ruházza át azzal, hogy az Áht. 34. § (4) bekezdésében foglalt kötelezettség teljesítése érdekében az előirányzatok módosítása vagy átcsoportosítása körében tett intézkedések alapján összeállított rendelet-módosítást terjesszék a képviselő-testület elé.

11. § (1) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 2018. évre 43.290 forint összegben állapítja meg.

(2) a képviselő-testület az illetménykiegészítés mértékét az Alsószőlőnői Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselői vonatkozásában a

a) felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában,

b) középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére az alapilletmény 20 %-ában határozza meg.

(3) a képviselő-testület a köztisztviselők cafetéria juttatás keretét a munkáltatót terhelő közterhekkel együtt - a költségvetési törvényben meghatározott maximális határ figyelembe vételével – 200.000 forint/év/főben határozza meg.

12. § Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételeit és kiadásait a 10. számú melléklet tartalmazza.

## 6. Záró rendelkezések

13. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kelt: ....., 20... hó ... nap

.....

jegyző

.....

polgármester

### Záradék:

A rendelet kihirdetése 2018.....megtörtént.

Kelt: ....., 20... hó ... nap

.....

jegyző

## Az önkormányzat 2018. évi bevételei és kiadásai előirányzatai

Ft-ban

Bevételek	2018. évi terv			Kiadások	2018. évi terv		
	Önkormányzat	AKÖH	Összesen		Önkormányzat	AKÖH	Összesen
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	89082549	200000	89282549	Személyi juttatások	15658590	31940690	47599280
Közhatalmi bevételek	11534000	0	11534000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3121569	6428000	9549569
Működési bevételek	8772643	30000	8802643	Dologi kiadások	22891005	7986575	30877580
Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	Ellátottak pénzbeli juttatásai	471800	0	471800
				Egyéb működési célú kiadások	30072976	0	30072976
<b>Működési költségvetés</b>	<b>109389192</b>	<b>230000</b>	<b>109619192</b>	<b>Működési költségvetés</b>	<b>72215940</b>	<b>46355265</b>	<b>118571205</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	Beruházások	0	254000	254000
Felhalmozási bevételek	2134800	0	2134800	Felújítások	58093949	0	58093949
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>2134800</b>	<b>0</b>	<b>2134800</b>	<b>Felhalmozási költségvetés</b>	<b>58093949</b>	<b>254000</b>	<b>58347949</b>
Maradvány igénybevétele	65691662	2804753	68496415	Államháztartáson belüli megelőlegezések	2701004	0	2701004
Intézményfinanszírozás	0	43574512	43574512	Intézményfinanszírozás	43574512	0	43574512
Támogatás megelőző hitel felvétele	0	0	0	Támogatás megelőző hitel törlesztése	630249	0	630249
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>65691662</b>	<b>46379265</b>	<b>112070927</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>46905765</b>	<b>0</b>	<b>46905765</b>
<b>Mindösszesen:</b>	<b>177215654</b>	<b>46609265</b>	<b>*180250407</b>	<b>Mindösszesen:</b>	<b>177215654</b>	<b>46609265</b>	<b>*180250407</b>
<b>Ebből:</b>				<b>Ebből:</b>			
<b>Kötelező feladatok</b>	<b>127013244</b>	<b>0</b>	<b>127013244</b>	<b>Kötelező feladatok</b>	<b>132659745</b>	<b>0</b>	<b>132659745</b>
<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>6627898</b>	<b>0</b>	<b>6627898</b>	<b>Önként vállalt feladatok</b>	<b>981397</b>	<b>0</b>	<b>981397</b>
<b>Államigazgatási feladatok</b>	<b>43574512</b>	<b>46609265</b>	<b>46609265</b>	<b>Államigazgatási feladatok</b>	<b>43574512</b>	<b>46609265</b>	<b>46609265</b>

\*Önkormányzat bevételi, kiadási főösszege:

177.215.654,- Ft

AKÖH bevételi, kiadási főösszege:

+ 46.609.265,- Ft

Intézményfinanszírozás :

- 43.574.512,- Ft

Alsószőlőnk Község Önkormányzata költségvetési szervvel összevont bevételi, kiadási főösszege:

180.250.407,- Ft

2. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

### Az Önkormányzat működési, feladatalapú költségvetési és egyéb támogatásai

#### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
2	Önkormányzati Hivatal működésének támogatása-elismert hivatali létszám alapján	32976000	
3	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1184130	
4	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2048000	
5	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	212934	
6	Közutak fenntartásának támogatása	683270	
7	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5000000	
8	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás/kiegészítés	-1304405	
9	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	45900	
10	Polgármesteri illetmény támogatása	2018100	
<b>11</b>	<b>Önkormányzatok működésének általános támogatása (2+..10)</b>		<b>42863929</b>
<b>12</b>	<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>		<b>21827667</b>
13	Szociális feladatok egyéb támogatása	1108000	
14	Szociális étkeztetés	1273280	
15	Falugondnoki vagy Tanyagondnoki szolgáltatás	3100000	
16	Gyermekétkeztetés támogatása	3106218	
<b>17</b>	<b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (13+...16)</b>		<b>8587498</b>
<b>18</b>	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása</b>		<b>1800000</b>
<b>19</b>	<b>Költségvetési támogatás mindösszesen (11+12+17+18)</b>		<b>75079094</b>
20	Központi költségvetési szervektől	0	
21	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
22	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	3299400	
23	Elkülönített állami pénzalapoktól	271494	
24	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	10432561	
25	Társulások és költségvetési szerveiktől	200000	
26	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
<b>27</b>	<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (20+....26)</b>		<b>14203455</b>
<b>28</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (19+27)</b>		<b>89282549</b>

#### 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	Megnevezés	Előirányzat	Előirányzat
<b>2</b>	<b>Felhalmozási célú önkormányzati támogatások</b>		<b>0</b>
3	Központi költségvetési szervektől	0	

4	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatoktól	0	
5	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	0	
6	Elkülönített állami pénzalapoktól	0	
7	Helyi önkormányzatok és költségvetési szerveitől	0	
8	Társulások és költségvetési szerveiktől	0	
9	Nemzetiségi önkormányzatoktól	0	
<b>10</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (3+...9)</b>		<b>0</b>
<b>11</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+10)</b>		<b>0</b>

### 3. Működési célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Előirányzat</b>
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
<b>6</b>	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (3+...5)</b>		<b>0</b>

### 4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Előirányzat</b>
2	Egyházi jogi személyektől	0	
3	Egyéb civil szervezetektől	0	
4	Háztartásoktól	0	
5	Egyéb vállalkozásoktól	0	
<b>6</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2+..5)</b>		<b>0</b>

3. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

### Az önkormányzat helyi adó és egyéb közhatalmi bevételei

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Előirányzat</b>
2	Épület után fizetett idegenforgalmi adó	0	
3	Magánszemélyek kommunális adója	500000	
<b>4</b>	<b>Vagyoni típusú adók (2+3)</b>		<b>500000</b>
5	Értékesítési és forgalmi adók (Iparüzési adó)	10000000	
6	Gépjárműadók	1000000	
<b>7</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói (5+6)</b>		<b>11000000</b>
8	Igazgatási és szolgáltatási díjak	9000	
9	Egyéb bírság	0	
10	Egyéb közhatalmi bevétel (talajterhelési díj)	25000	
<b>11</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (8+...10)</b>		<b>34000</b>
<b>12</b>	<b>Helyi adók és közhatalmi bevételek mindösszesen (4+7+11)</b>		<b>11534000</b>

4. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai**

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Megnevezés</b>	<b>Előirányzat</b>	<b>Előirányzat</b>
2	Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás (beiskolázási segély)	90000	
3	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény	0	
4	<b>Családi támogatások (2+3)</b>		<b>90000</b>
5	Települési támogatás (lakásfenntartás)	94800	
6	Települési támogatás (gyógyszer)	60000	
7	Települési támogatás (átmeneti pénzbeli)	107000	
8	Települési támogatás (temetési támogatás)	120000	
9	Települési támogatás (természetben nyújtott rendszeres támogatás)	0	
10	<b>Egyéb nem intézményi ellátások (5+...9)</b>		<b>381800</b>
11	<b>Ellátottak pénzbeni juttatásai (4+10)</b>		<b>471800</b>

5. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat beruházásai, és felújításai**

Ft-ban

Feladat megnevezése	2018. évi terv		
	Önkormányzat	KÖH	Összesen
<b>1. Immateriális javak beszerzése, létesítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>0</b>	<b>200000</b>	<b>200000</b>
Egyéb tárgyi eszközök		200000	200000
<b>4. Beruházási célú ÁFA</b>	<b>0</b>	<b>54000</b>	<b>54000</b>
<b>BERUHÁZÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>0</b>	<b>254000</b>	<b>254000</b>
<b>1. Ingatlanok felújítása</b>	<b>45940733</b>	<b>0</b>	<b>45940733</b>
- TOP-4.1.1-15-VS1-2016-00002 (orvosi rendelő felújítása)	27029001		27029001
- Önkormányzati Hivatal felújítása	18911732	0	18911732
<b>2. Felújítási célú ÁFA</b>	<b>12153216</b>	<b>0</b>	<b>12153216</b>
<b>FELÚJÍTÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>58093949</b>	<b>0</b>	<b>58093949</b>

6. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

### Az Önkormányzat működési, felhalmozási támogatásai

#### 1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	<b>Megnevezés</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	30072976	
4	- ASZÖT	28143726	
5	- Szentgotthárd Társulás	1929250	
6	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
7	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2+3+6)</b>		<b>30072976</b>

#### 2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Ft-ban

	A	B	C
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>
2	Helyi önkormányzatoknak és költségvetési szerveiknek	0	
3	Társulásoknak	0	
4	Nemzetiségi önkormányzatoknak	0	
5	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2+...4)</b>		<b>0</b>

#### 3. Működési célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

	A	B	C
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	<b>Működési célra átadott pénzeszközök (2+..4)</b>		<b>0</b>

#### 4. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről

Ft-ban

	A	B	C
1	<b>Rovat megnevezése</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>	<b>2018.évi előirányzat</b>
2	Egyéb civil szervezeteknek	0	
3	Háztartásoknak	0	
4	Egyéb vállalkozásoknak	0	
5	<b>Felhalmozási célra átadott pénzeszközök (2+..4)</b>		<b>0</b>

7. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az Európai Unió forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése**

Ft-ban

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés (rovat)	2017. évi előirányzat		2018.évi előirányzat	
2		Bevételi	Kiadási	Bevételi	Kiadási
3	TOP-4.1.1-15-VS1-2016-00002 (orvosi rendelő felújítása)	0	0	34535382	35466000
4	KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-01266 (Alsószölnök Község Önkormányzata ASP Központhoz való csatlakozása)	4520000	4520000	1480000	1480000

8. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2018. évi létszám előirányzata**

fő

Megnevezés	Alsószölnök Község Önkormányzata	Alsószölnöki Közös Önkormányzati Hivatal	Létszám mindösszesen
Köztisztviselők létszáma	0	9	9
Közalkalmazottak létszáma	2	0	2
Munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak létszáma	3	0	3
Közfoglalkoztatottak létszáma	1	0	1
<b>Teljes munkaidőben foglalkoztatottak összesen:</b>	<b>6</b>	<b>9</b>	<b>15</b>
polgármester (fő állású)	1	0	1
polgármester (tiszteletdíjas)	-	-	-
alpolgármester	1	0	1
Helyi önkormányzat képviselő-testület tagja	3	0	3
<b>Választott tisztségviselők összesen</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
Megbízási díj keretében foglalkoztatottak létszáma	1	0	1
<b>Külső munkavállalók összesen:</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>



9. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás  
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai</b>	<b>Futamidő/kezesség érvényesíthetőségi határideje</b>	<b>Kötelezettség összesen</b>
2	hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása	2019.12.31	630249
3	<b>Összesen</b>		<b>630249</b>

A figyelembe vehető saját bevételek:

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
1	<b>Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai</b>	<b>Rendszeressége, esedékessége</b>	<b>Bevétel összege</b>
2	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	2018.03.15 2018.09.15	10500000
3	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	folyamatos	4493098
4	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		0
5	A tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	2018.12.31	2134800
6	Bírság-, pótlék- és díjbevétel		0
7	A kezesség-, illetve garancia-vállalással kapcsolatos megtérülés		0
8	<b>Összesen</b>		<b>17127898</b>

10. melléklet a ...../20.... (... ..) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai**

Ft-ban

	<b>A</b>	<b>B</b>
1	<b>A környezetvédelmi alap tervezett bevételei</b>	
2	A környezetvédelmi alap tervezett bevételi jogcímei	Jogcím szerinti összeg
3	-----	0
4	<b>Bevételek összesen</b>	
5	<b>A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai</b>	
6	A környezetvédelmi alap tervezett kiadások jogcímei	Jogcím szerinti összeg
7	-----	0
8	<b>Kiadások összesen</b>	0

---

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2018. évi költségvetés tárgyában.

Alsószölnök, 2018. február 10.

Monek Zsolt sk.  
polgármester

Ellenjegyezte: Szukicsné Skaper Mónika sk. jegyző  
Készítette: Labricz Józsefné sk. pénzügyi főmunkatárs