

## ELŐTERJESZTÉS

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének módosítása

**Előterjesztő:** Jobb Gyula polgármester

**Összeállította:** Dr. Árva Helga jegyző megbízásából  
Palóczy Tímea gazdálkodási előadó

### I.

#### Általános indoklás

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Kulcs Község Képviselő-testülete 2018-ban még nem módosította Kulcs Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2018. (I2801.) önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: költségvetési rendelet).

A jelenlegi rendeletmódosítást az alábbi változások indokolják:

- Az önkormányzat, és az önkormányzati irányítás alá tartozó költségvetési szervek (a továbbiakban: intézmények) előző évi pénzmaradvány realizálódása miatt szükséges a saját hatáskörben javasolt előirányzat rendezése a kiadási és a bevételi oldalon is;
- Az államtól többlettámogatást kaptunk, melynek előirányzatosítása szükséges mind a bevételi, mind a kiadási oldalon;
- A KEHOP-2.2.2-15-2015-00044 projekt keretében, a fővállalkozó által benyújtott előleg számla összegének a tartalékba történő beállítás.

#### 1. Többletbevételek költségvetési rendeletre gyakorolt kihatása

- **Önkormányzati bevételek**

adatok E Ft-ban

<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>			<b>6,876</b>
	Működési támogatás államháztartáson belülről		4,000
	Elszámolásból eredő támogatás		1,910
	Kiegészítő támogatás		966

		<b>Ebből kiadás:</b>	Dologi kiadások	6,876	
<b>Finanszírozási bevételek</b>					<b>1,064,406</b>
			Előző évi maradvány igénybevétele		1,064,406
		<b>Ebből kiadás:</b>	dologi kiadások	3,659	
			beruházások	20,000	
			tartalék	1,040,747	
<b>Támogatási értékű felhalmozási bevételek</b>					<b>60,270</b>
			Előző évi maradvány igénybevétele		60,270
		<b>Ebből kiadás:</b>	beruházás	42,811	
			személyi jellegű kiadások	15,509	
			dologi kiadások	1,950	

<b>Önkormányzati bevételek (és a kapcsolódó kiadások) változása összesen:</b>					<b>1,131,552</b>
---	--	--	--	--	------------------

➤ **Intézmények bevételei és intézményfinanszírozás**

adatok E Ft-ban

<b>Kulcsi Polgármesteri Hivatal</b>				<b>1,409</b>
<i>Finanszírozási bevételek</i>				<b>1,409</b>
Előző évi maradvány igénybevétele				644
Működési támogatás				765
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	184	
		beruházások	-40	
		személyi jellegű kiadások	1,265	

<b>Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde</b>				<b>338</b>
<i>Finanszírozási bevételek</i>				<b>338</b>
Előző évi maradvány igénybevétele				338
	Ebből kiadás:	dologi kiadások	339	
		beruházások	-1	

<b>Intézményi bevételek és kiadások változása összesen (intézményfinanszírozással együtt):</b>				<b>1,747</b>
--	--	--	--	--------------

## **Összegezve**

A módosító tételek a költségvetés főösszegét 1,133,299 eFt-tal növelték.

A kiadások változása az alábbiak szerint oszlott meg az önkormányzat és az intézmények között:

- önkormányzat: 1,131,552 eFt;
- intézmények: 1,747 eFt.

A módosító tételek intézményi gazdálkodásra gyakorolt hatása következtében az intézményfinanszírozás nem változik.

A bevételek és a kiadások részletes felsorolását a rendeletervezet 1., 2., 3., 4.a., 4.b., 5., mellékletei tartalmazzák.

## **II.**

### **Részletes indoklás**

- Az általános indoklásban jelzett módosító tételek miatt megváltoztak a költségvetési rendelet főbb számadatai. Az előterjesztés mellékletének 1.-3 § tartalmazza, hogy mely rendelkezések változnak.
- A költségvetési rendeletben bekövetkezett számszaki változások miatt megváltoztak a mellékletek számadatai. Az előterjesztés mellékletének 4. §-a tartalmazza, hogy mely mellékletek kerülnek cserére.
- A rendeletervezet hatályba lépésének időpontját az előterjesztés mellékletének 5. §-a tartalmazza, továbbá rendelkezést tartalmaz a technikai deregulációra.

**Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete**  
**.../2018. (...) önkormányzati rendelete**  
**a Kulcs Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának**  
**szabályairól szóló 1/2018. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2018. (II.28.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 3. § (1)-(2) pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. § Kulcs Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszeget	1,805,688 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Önkormányzatok költségvetési támogatás összegét	209,671 e Ft-ban,
b) a működési célú támogatásértékű bevétel összegét	34,472 e Ft-ban,
ebből:	
ba) elkülönített állami pénzalapból	6,986 e Ft-ban,
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból	26,885 e Ft-ban,
bc) műk.célú pénzeszk.átvét.háztartásoktól	601 e Ft-ban
c) a közhatalmi bevételek összegét	112,600 e Ft-ban,
ebből:	
ca) helyi adók	98,000 e Ft-ban,
cb) átengedett központi adók	10,100 e Ft-ban,
cd) bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	4,500 e Ft-ban,
d) az intézményi működési bevételek összegét	16,000 e Ft-ban,
e) a felhalmozási célú támogatási bevételek összegét	60,270 e Ft-ban,
ebből:	
ea) fejezeti kezelési szerv által finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei	60,270 e Ft-ban,
f) a felhalmozási és tőkejellegű bevételek összegét	0 e Ft-ban
ebből:	
fa) Tárgyi eszköz értékestés bevétele	0 e Ft-ban
g) a kölcsönök összegét	2,300 e Ft-ban,
ebből:	
ga) nyújtott kölcsönök visszatérülése	300 e Ft-ban,
gb) beruházási célú pénzeszköz átvétel	2,000 e Ft-ban
h) az előző évi pénzmaradvány igénybevétele összegét	1,370,375 e Ft-ban

2.) Kiadási főösszegét	1,805,688 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	422,868 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	68,976 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	13,568 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	135,346 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	204,978 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a támogatásértékű működési kiadások összegét	197,241 e Ft-ban,
adb) a működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre összegét	3,000 e Ft-ban,
adc) a társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás összegét	4,737 e Ft-ban,
add) a kamatkiadások	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	327,762 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	325,762 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	
ebből:	
bba) felújítási kiadások összegét	2,000 e Ft-ban,
c) a kölcsönök összegét	6,900 e Ft-ban,
ebből	
ca) a kölcsönök nyújtása összegét	1.000 e Ft-ban,
cb) a támogatási kölcsönök törlesztése összegét	5,900 e Ft-ban,
d) az általános tartalék összegét	1,040,746 e Ft-ban,
e) Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	7,412 e Ft-ban,
állapítja meg.	

2. § Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2018. (II.28.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 4. § (1)-(2) pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. § Az önállóan működő és gazdálkodó Kulcs Község Polgármesteri Hivatala 2018. évi költségvetésének

1.) Bevételi főösszegét	81,088 e Ft-ban,
Ebből:	
a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	78,702 e Ft-ban,
b) a közhatalmi bevételek összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
ba) igazgatási szolgáltatási díj bevétel	0 e Ft-ban,
c) az intézményi működési bevételek összegét	157 e Ft-ban,
d) Támogatás ért. műk.bevétel ÁHB	765 e Ft-ban,
e) Előző évi működési célú maradvány összegét	1,464 e Ft-ban
2.) Kiadási főösszegét	81,088 e Ft-ban,
Ebből:	
a) a Működési költségvetés összegét	79,858 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	54,036 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	9,718 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	16,104 e Ft-ban,
ad) egyéb működési kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
ada) a kamat kiadások összegét	0 e Ft-ban,
b) a felhalmozási költségvetés összegét	1,230 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	1,230 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,

állapítja meg.

**3. § Kulcs Községi Önkormányzat Képviselőtestülete 2018. évi költségvetéséről és végrehajtásának szabályairól szóló 1/2018. (II.28.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: költségvetési rendelet) 5. § (1)-(2) pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:**

**„5. § Az önállóan működő Kulcsi Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének**

<b>1.) Bevételi főösszegét</b>	<b>106,503 e Ft-ban,</b>
<b>Ebből:</b>	
a) az Irányító szervtől kapott működési támogatás összegét	103,139 e Ft-ban,
b) az intézményi működési bevételek összegét	2,921 e Ft-ban,
c) Előző évi működési célú pénzmaradvány összegét	443 e Ft-ban,
<b>2.) Kiadási főösszegét</b>	<b>106,503 e Ft-ban,</b>
<b>Ebből:</b>	
a) a Működési költségvetés összegét	103,658 e Ft-ban,
ebből	
aa) személyi juttatások összegét	69,532 e Ft-ban,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét	14,728 e Ft-ban,
ac) dologi kiadások összegét	19,398 e Ft-ban,
<b>állapítja meg.</b>	
b) a felhalmozási költségvetés összegét	2,845 e Ft-ban,
ebből	
ba) beruházási kiadások összegét	2,845 e Ft-ban,
bb) egyéb felhalmozási kiadások összegét	0 e Ft-ban,
ebből:	
bba) felhalmozási célú kamatkiadás összegét	0 e Ft-ban,

**állapítja meg.**

- 4. § (1) A költségvetési rendelet 1. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.**  
**(2) A költségvetési rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.**  
**(3) A költségvetési rendelet 3. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.**  
**(4) A költségvetési rendelet 4.a melléklete helyébe e rendelet 4.a melléklete lép.**  
**(5) A költségvetési rendelet 4.b melléklete helyébe e rendelet 4. b melléklete lép**  
**(6) A költségvetési rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 5. melléklete lép.**



**5. §** Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, és azt követő napon hatályát veszti.

**Jobb Gyula**  
polgármester

**Dr. Árva Helga**  
jegyző

**Záradék:**

A rendelet 2018. ....-án kihirdetésre került.

**Dr. Árva Helga**  
jegyző



1. melléklet az .../2016.(.....) önkormányzati rendelethez

Kulcsa Község Önkormányzata  
2016. évi költségvetési mérlege

A		B		C		D		E		F		G		H		
Bevételek		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Kiadások	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Ezer Ft-ban	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Ezer Ft-ban	Eredeti ei.	Módosított ei.	
<b>Önkormányzati fenntartású intézmények</b>																
<i>Szervezési Fegyelmi Orvosi és Bőrcsúrló</i>																
1.	Közhatalmi bevételek								Önkormányzati fenntartású intézmények							
2.	Intézményi működési bevételek	2921	2921	2080				1. Személyi juttatások	69332	69332	37022					
3.	Támogatás értéki mők bevételek							Munkaadó terhelő járulékok és szoc.li. adó	14728	14728	7219					
4.	Előző évi mők célú maradvány átvétel	106	443	443				dobogó kiadások	19359	19359	10071					
5.	Mők célú pénzeszköz átvétel átl-n kívülről							Költségvetési szervnek folyó működési kiadások								
6.	Működési bevételek összesen:	3 028	3 364	2 493				Előző évi mők célú maradvány átvétel								
7.	Törp. eszközim. javak értékesítése							Működési célú pénzeszköz átadás átl-n kívülről								
8.	Pg-1 bevételek sük bevételei							Társasház-szoci.paj és egyéb juttatás, ím.								
9.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei							Egyéb működési célú támogatások összesen:								
10.	II. Felhalmozási célú bevételek összesen:	0						5. Tervezett maradvány és tartalék elszámolás								
11.	Támogatásértéki felhalmozási bevételek							6. ellátottak pénzbeli juttatásai								
12.	Előző évi felh.célú maradvány átvétel							Működési kiadások összesen: (1+2+3+4+5+6)	103 319	103 688	54 312					
13.	Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel, átl-n kívülről							1. Felújítások átl-ával								
14.	Felhalmozási bevételek összesen:	0						2. Intézményi beruházások átl-ával								
15.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n belülről							Költségvetési szervnek folyó felhalmozási ím.	2 846	2 846	2945					
16.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n kívülről							Befejezésre kerülő kiadások								
17.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n belülről							Támogatásértéki felhalmozási kiadások								
18.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n kívülről							Előző évi felh.célú maradvány átvétel								
19.	V. Saját bevételek és átvettelt pénzeszközök (I.-III.-IV)	3 028	3 364	2 493				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás átl-n kívülről								
20.	Önkormányzati felhalmozási bevételek	103139	103139	52282				Felhalmozási kiadások összesen:	0							
21.	Ingyenit szerviül kapott támogatás							I. Felhalmozási kiadások összesen: (1+2+3)	2 846	2 846	928					
22.	Előző évi költségvetési támogatás							1. Tém.kötelezetk nyújtása átl-n belülről								
23.	VII. Támogatások összesen:	103 139	103 139	82 282				2. Tém.kötelezetk nyújtása átl-n kívülről								
24.								3. Támogatás kiadások, törlesztés átl-n belülről								
25.								III. Támogatás kiadások nyújtása és törlesztése								
26.	VII. Kösségvetési bevételek (V.-VI.)	106 166	106 503	54 775				IV. Kösségvetési kiadások (I.-III.-III.)								
27.									108 166	108 503	54 840					
28.																
<b>Kulcsa Község Polgármesteri Hivatala</b>																
30.	Közhatalmi bevételek	30	30	10				1. Személyi juttatások	52771	52771	27201					
31.	Intézményi működési bevételek	127	127	158				Munkaadó terhelő járulékok és szoc.li. adó	9718	9718	6304					
32.	Támogatás értéki mők bevételek							dobogó kiadások	15920	15920	6341					
33.	Előző évi mők célú maradvány átvétel	800	1484	1484				Költségvetési szervnek folyó működési ím.								
34.	Mők célú pénzeszköz átvétel átl-n kívülről							Támogatás értéki működési kiadások								
35.	Működési bevételek összesen:	977	2 386	2 387				Előző évi mők célú maradvány átvétel								
36.	Törp. eszközim. javak értékesítése							Működési célú pénzeszköz átadás átl-n kívülről								
37.	Pg-1 bevételek sük bevételei							Társasház-szoci.paj és egyéb juttatás, ím.								
38.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei							Egyéb működési célú támogatások összesen:								
39.	II. Felhalmozási célú bevételek összesen:							5. Tervezett maradvány és tartalék elszámolás								
40.	Támogatásértéki felhalmozási bevételek							6. ellátottak pénzbeli juttatásai								
41.	Előző évi felh.célú maradvány átvétel							Működési kiadások összesen: (1+2+3+4+5+6)	78 406	78 406	38 846					
42.	Felhalmozási célú pénzeszköz-átvétel, átl-n kívülről							1. Felújítások átl-ával								
43.	Felhalmozási bevételek összesen:	0						2. Intézményi beruházások átl-ával								
44.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n belülről							Költségvetési szervnek folyó felhalmozási ím.	1270	1270	37					
45.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n kívülről							Befejezésre kerülő kiadások								
46.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n belülről							Támogatásértéki felhalmozási kiadások								
47.	Támogatás értéki mők visszatér. átl-n kívülről							Előző évi felh.célú maradvány átvétel								
48.	V. Saját bevételek és átvettelt pénzeszközök (I.-III.-IV)	977	2 386	2 387				Felhalmozási célú pénzeszköz átadás átl-n kívülről								
49.	Önkormányzati felhalmozási bevételek	78 702	78 702	35 800				Egyéb felhalmozási kiadások összesen:	0							
50.	Ingyenit szerviül kapott támogatás							I. Felhalmozási kiadások összesen: (1+2+3)	1 270	1 270	230					
51.	Előző évi költségvetési támogatás							1. Tém.kötelezetk nyújtása átl-n belülről								
52.	VII. Kösségvetési bevételek (V.-VI.)	78 702	78 702	35 800				2. Tém.kötelezetk nyújtása átl-n kívülről								
53.								III. Támogatás kiadások nyújtása és törlesztése								
54.								IV. Kösségvetési kiadások (I.-III.-III.)								
55.	VII. Kösségvetési bevételek (V.-VI.)	79 679	81 068	37 977					79 679	81 068	38 885					

1. melléklet az .../2018. (...), önkormányzati rendelethez

Kucsa Község Önkormányzata  
2018. évi költségvetési mérlege

	Ezer Ft-ban						
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Külső Közvetlen Önkormányzatok			
56.							
57.							
58.	Községi Önkormányzatok	112 600	59 579	1. Személyi juttatások	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
59.	Községi Önkormányzatok	112 600	59 579	1. Személyi juttatások	59 579	109 000	90 683
60.	Községi Önkormányzatok	16 000	11 787	2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 787	13 968	13 968
61.	Községi Önkormányzatok	236 688	243 642	3. Belföldi adókat	109 967	135 346	79 432
62.	Községi Önkormányzatok	305 889	1 370 375	4. Külső vállalkozásokkal szembeni pénzeszközök felvétele	1 089 741		92 267
63.	Községi Önkormányzatok	601	18	5. Társasági adó			
64.	Községi Önkormányzatok	677 836	1 689 647	6. Egyéb működési célú kiadások			
65.	Községi Önkormányzatok			7. Működési célú pénzeszközök felvétele	109 000	103 500	20 741
66.	Községi Önkormányzatok			8. Társasági adó			
67.	Községi Önkormányzatok			9. Elvonások és befizetések	200 241	200 241	85 141
68.	Községi Önkormányzatok	0	60 270	10. Egyéb működési célú kiadások	3 950	4 737	3 618
69.	Községi Önkormányzatok	0	60 270	11. Tervezett maradvány és tartalékok elszámolása	377 373	422 068	215 075
70.	Községi Önkormányzatok	0	60 270	12. Előirányzatok módosításai	2 000	2 000	
71.	Községi Önkormányzatok	0	60 270	13. Felújítások	207 663	325 762	60 353
72.	Községi Önkormányzatok	0	60 270	14. Felújítások			
73.	Községi Önkormányzatok	2 300	821	15. Felújítások			
74.	Községi Önkormányzatok	2 300	821	16. Felújítások			
75.	Községi Önkormányzatok	2 300	821	17. Felújítások			
76.	Községi Önkormányzatok	674 136	1 646 732	18. Felújítások			
77.	Községi Önkormányzatok			19. Felújítások			
78.	Községi Önkormányzatok			20. Felújítások			
79.	Községi Önkormányzatok			21. Felújítások			
80.	Községi Önkormányzatok			22. Felújítások			
81.	Községi Önkormányzatok			23. Felújítások			
82.	Községi Önkormányzatok			24. Felújítások			
83.	Községi Önkormányzatok			25. Felújítások			
84.	Községi Önkormányzatok			26. Felújítások			
85.	Községi Önkormányzatok			27. Felújítások			
86.	Községi Önkormányzatok			28. Felújítások			
87.	Községi Önkormányzatok	678 136	1 646 732	29. Felújítások	674 136	1 008 608	202 840
88.	Községi Önkormányzatok			30. Felújítások	678 136	1 983 279	376 563

**Az Önkormányzat és a költségvetési szervek kiemelt bevételi előirányzatai  
2018. év módosított**

Ezer Ft				
A	B	C	D	E
Jogcím	Óvoda	Polg.Hiv.	Önkorm.	Összesen
<b>I. Működési bevételek</b>	<b>106 080</b>	<b>79 624</b>	<b>372 743</b>	<b>568 427</b>
1. Kapott támogatás (irányító szervtől) működési	103139	78702	0	181 841
3.2. Működési célú támogatási bevétel	0	765	33 871	34 636
4. elkülönített állami pénzalapból		785	4192	4 957
5. társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból			26885	26 885
6. helyi önkormányzattól				0
7. többcélú kistérségi társulástól				0
8. jogi szem.társ				0
9. térségi fejlesztési tanácstól				0
10. az áht központi alrend.belülről kapott EU-s forrásból			2 794	2 794
11. 3. Közhatalmi bevételek	0	30	112 600	112 630
12. 3.1. Igazgatási szolgáltatási díjbevételek		30		30
13. 3.2. Helyi adók	0	0	98 000	98 000
14. építményadó			28000	28 000
15. telekadó			10000	10 000
16. iparüzési adó			60000	60 000
17. 3.3. Átengedett közp.adók	0	0	10 100	10 100
18. gépjárműadó			10000	10 000
19. termőföld bérbead.adó			100	100
20. 3.4. Bíróságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek	0	0	4 500	4 500
21. Pótlékok			2000	2 000
idegenforgalmi adó			1500	1 500
22. egyéb sajátos bevételek			1 000	1 000
23. 4. Intézményi működési bevételek	2 821	127	16 000	19 048
24. áru és készlet értékesítés				0
25. szolgáltatások ellenértéke		100	5520	5 620
26. bérleti díj bevétel			1000	1 000
Közvitt szolgáltatás			1500	1 500
27. intézményi ellátási díj	2300		4500	6 800
28. alkalmazottak térítése				0
29. Áfa bevétel	621	27	3380	4 028
30. hozam és kamatbevételek			100	100
31. 5. Működési támogatások:	0	0	209 671	209 671
32. 5.1. Költségvetési támogatás	0	0	209 671	209 671
33. 6. Működési célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről	0	0	601	601
34. II. Felhalmozási bevételek	0	0	62 570	62 570
35. 1. Kapott támogatás (irányító szervtől) felhalm.	0	0	0	0
36. 2. Felhalmozási célú támogatási bevétel	0	0	60 270	60 270
37. elkülönített állami pénzalapból			1 950	1 950
38. társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból				0
39. helyi önkormányzattól				0
40. többcélú kistérségi társulástól				0
41. jogi személytől társulástól				0
42. térségi fejlesztési tanácstól				0
43. az áht központi alrend.belülről kapott EU-s forrásból			58320	58 320
44. 3. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	0	0	0	0
45. 3.1. Tárgyi eszköz és imm. jav. ért.	0	0	0	0
46. 3.2. Pénzügyi befektetések bevételei	0	0	0	0
47. 4. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0
48. 4.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				0
49. 4.2. Fejlesztési célú támogatások				0
50. 5. Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel áht-n kívülről			2 300	2 300
51. III. Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	0	0	0	0
52. 1. kapott kölcsönök	0	0	0	0
53. 2. nyújtott kölcsönök visszatérülése				0
54. IV. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	443	1 464	1 370 375	1 372 282
A. Költségvetési bevételek összesen	106 503	81 088	1 805 688	1 993 279
55. = I.+II.+III.+IV. :				
Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege: A - B.	0	0	0	0
57. V. Költségvetési hiány beelő finanszírozása	0	0	0	0
58. 1. Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	0	0	0	0
59. működési célra				0
60. felhalmozási célra				0
61. 2. Lekötött betét visszavonása	0	0	0	0
62. működési célra				0
63. felhalmozási célra				0
64. VI. Költségvetési többlet felh.szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
65. működési célú				0
66. felhalmozási célú				0
67. Bevételek mindösszesen:	106 503	81 088	1 805 688	1 993 279

**Az önkormányzat és a költségvetési szervek működési, fenntartási kiadási előirányzatai  
szerveenként, kiemelt előirányzatonként  
2018.**

Ezer forintban				
	A	B	C	D
		Eredeti előír.	Módosított ei.	Teljesítés
<b>Önkormányzat és költségvetési szervei összesen</b>				
1	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>559 301</b>	<b>1 847 130</b>	<b>308 233</b>
2	1. Személyi juttatások	178 165	192 544	94 886
3	2. Munkaadót terhelő járulékok	35 599	38 014	18 744
4	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	141 946	170 848	95 844
5	4. Egyéb működési kiadások:	200 241	1 240 987	95 141
6	ebből: 4.1. Támogatásértékű működési kiadások	0	0	0
7	4.2. Működési célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre	189 741	189 741	92 267
8	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás	10 500	10 500	2 874
	4.4. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	0	1 040 746	0
9	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 350	4 737	3 618
10	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>300 679</b>	<b>338 737</b>	<b>60 918</b>
11	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	291 779	329 837	60 918
12	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	2 000	2 000	0
13	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	6 900	6 900	0
14	ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0
15	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre	1 000	1 000	0
	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n belülre	5 900	5 900	0
16	<b>III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése</b>	<b>0</b>	<b>7 412</b>	<b>7 412</b>
17	<b>IV. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
18	ebből: pályázati önerő	0	0	0
19	általános tartalék	0	0	0
20	<b>A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.</b>	<b>859 980</b>	<b>1 993 279</b>	<b>376 563</b>

Szervekenkénti bontásban				
	A	B	C	C
		Eredeti előír.	Módosított ei.	Teljesítés
<b>Polgármesteri Hivatal</b>				
21	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>78 409</b>	<b>79 858</b>	<b>38 846</b>
22	1. Személyi juttatások	52 771	54 036	27 201
23	2. Munkaadót terhelő járulékok	9 718	9 718	5 304
24	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	15 920	16 104	6 341
25	4. Egyéb működési kiadások:	0	0	0
26	ebből: 4.1. Elvonások és befizetések			
27	4.2. Működési célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre			
28	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			0
29	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0		
30	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>1 270</b>	<b>1 230</b>	<b>37</b>
31	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	1 270	1 230	37
32	2. Felújítási kiadások ÁFA-val			
33	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
34	ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások	0	0	0
35	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht-n kívülre	0	0	0
36	<b>III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
37	<b>IV. Pénzforgalom nélküli kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
38	ebből: pályázati önerő			0
39	általános tartalék			0
40	<b>A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.+IV.</b>	<b>79 679</b>	<b>81 088</b>	<b>38 883</b>

<b>Kulcs Községi Önkormányzat</b>				
41	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>377 573</b>	<b>1 483 614</b>	<b>215 075</b>
42	1. Személyi juttatások	55 862	68 976	30 663
43	2. Munkaadót terhelő járulékok	11 153	13 568	6 221
44	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	106 967	135 346	79 432
45	4. Egyéb működési kiadások:	200 241	1 240 987	95 141
46	<i>ebből: 4.1. Elvonások és befizetések</i>			
47	4.2. Működési célú pénzeszköztadás áht-n belülre	189 741	189 741	92 267
48	4.3. Működési célú pénzeszköztadás áht-n kívülre	10 500	10 500	2 874
	4.4. Tartalékok		1 040 746	
49	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 350	4 737	3 618
50	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>296 563</b>	<b>334 662</b>	<b>60 353</b>
51	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	287 663	325 762	60 353
52	2. Felújítási kiadások ÁFA-val	2 000	2 000	
53	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	6 900	6 900	0
54	<i>ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>			
55	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás áht-n kívülre	1 000	1 000	
	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás áht-n belülre	5 900	5 900	
56	<b>III. Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>7 412</b>	<b>7 412</b>
	3.1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	7 412	7 412
57	<b>A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.</b>	<b>674 136</b>	<b>1 805 688</b>	<b>282 840</b>
<b>Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde</b>				
58	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>103 319</b>	<b>103 658</b>	<b>54 312</b>
59	1. Személyi juttatások	69 532	69 532	37 022
60	2. Munkaadót terhelő járulékok	14 728	14 728	7 219
61	3. Dologi és egyéb folyó kiadások	19 059	19 398	10 071
62	4. Egyéb működési kiadások:			
63	<i>ebből: 4.1. Elvonások és befizetések</i>			
64	4.2. Működési célú pénzeszköztadás áht-n kívülre			
65	4.3. Társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatás, támogatás			
66	5. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
67	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>2 846</b>	<b>2 845</b>	<b>528</b>
68	1. Beruházási kiadások ÁFA-val	2 846	2 845	528
69	2. Felújítási kiadások ÁFA-val		0	
70	3. Egyéb felhalmozási kiadások:	0	0	0
71	<i>ebből: 3.1. Támogatásértékű felhalmozási kiadások</i>	0	0	0
72	3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás áht-n kívülre	0	0	0
73	<b>III. Támogatási kölcsönök nyújtása, törlesztése</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
74	<b>A. Költségvetési kiadások összesen: I.+II.+ III.</b>	<b>106 165</b>	<b>106 503</b>	<b>54 840</b>





Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2018. év  
módosított

Szám.	Megnevezés	Bév. Forrás	Előirányz.	Mód. El.	Működés
	<b>Kulcs Község Önkormányzat</b>		<b>674 136</b>	<b>1 805 688</b>	1 131 552
					0
<b>360000-1</b>	<b>Vízterm. kezelés, ellátás</b>		<b>254</b>	<b>254</b>	0
	Dologi kiadások		254	254	0
	Intézményi beruházások áfával		0	0	0
<b>81071</b>	<b>Üdülési szálláshely-szolg.</b>		<b>10 435</b>	<b>10 435</b>	0
	Személyi jellegű juttatások		4 626	4 626	0
	Munkaadói jár.		905	905	0
	Dologi kiadások		2604	2604	0
	Intézményi beruházások áfával		300	300	0
	Felújítások		2000	2000	0
<b>422100-1</b>	<b>Foly.száll.szolg. közmű építés</b>		<b>6 350</b>	<b>6 350</b>	0
	Dologi kiadások		6 350	6350	0
	Egyéb működési célú kiadás			0	0
	Felhalmozási kiadás			0	0
<b>522001-1</b>	<b>Közutak üzemeltetése, fenntartása</b>		<b>50 979</b>	<b>50 979</b>	0
	Dologi kiadások		6960	6960	0
	Felhalmozási kiadás		44019	44 019	0
<b>841191-1</b>	<b>Nemzeti Ünnepek programjai</b>		<b>648</b>	<b>648</b>	0
	dologi kiadások		648	648	0
<b>813000-1</b>	<b>Zöldterület kezelés</b>		<b>1 461</b>	<b>1 461</b>	0
	Dologi kiadások		1461	1461	0
	Intézményi beruházások áfával				0
<b>841126-1</b>	<b>Önk. És társuláso által végz.tev.</b>		<b>17 752</b>	<b>17 752</b>	0
	Személyi jell. Juttatások		14 976	14976	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		2 776	2776	0
	Dologi kiadások				0
	Intézményi beruházások				0
<b>841401-1</b>	<b>Közvilágítás</b>		<b>8 382</b>	<b>8 382</b>	0
	Dologi kiadások		8382	8 382	0
	Intézményi beruházások áfával				0
	<b>EFOP költségek</b>			<b>58 320</b>	58 320
	Személyi jell. Juttatások			13 094	13 094
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó			2 415	2 415
	Dologi kiadások				0
	Intézményi beruházások, felújítások áfával			42 811	42 811
<b>841402-1</b>	<b>Közszéggazdálkodás</b>		<b>277 852</b>	<b>1 349 697</b>	1 071 845
	Személyi jell. Juttatások		5821	5821	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		1792	1792	0
	Dologi kiadások		30746	59144	28 399
	Egyéb dologi kiadás		570	570	0
	Egyéb működési célú kiadások		10900	10900	0
	Pénzeszk.betétebe helyezése		0	0	0
	Intézményi beruházások, felújítások áfával		220824	216112	-4 712
	Épületfelújítás áfával				0
	Kölcsön törlesztés, kölcsön nyújtás		7200	7 200	0
	Államháztartási megelőlegezések			7 412	7 412
	Általános tartalék			1040746	1 040 746
<b>841154-1</b>	<b>Önk.vagyongazdálkodás</b>		<b>400</b>	<b>400</b>	0
	Dologi kiadások		400	400	0
<b>842543-1</b>	<b>Katasztrófavédelmi helyreállítás</b>		<b>10 445</b>	<b>10 445</b>	0
	Dologi kiadások		10445	10445	0
	Egyéb dologi kiadás				0
	Intézményi beruházások áfával				0
<b>862101-1</b>	<b>Háziorvosi ellátás</b>		<b>38 582</b>	<b>38 582</b>	0
	Személyi jell. Juttatások		13130	13130	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		2233	2233	0
	Dologi kiadások		2899	2 899	0
	Intézményi beruházások áfával		20320	20320	0
<b>862301-1</b>	<b>Fogorvosi alapellátás</b>		<b>5 381</b>	<b>5 381</b>	0
	Dologi kiadások		1181	1 181	0
	egyéb működési kiadás		4200	4200	0

Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2018. év  
módosított

Statiszt.	A	B	C	D	E
Statiszt.	Megnevezés	Elv. Forrás	Előirányz. sz.	Mód. El.	Módosított
862302-1	<b>Fogorvosi ügyeleti ellátás</b>		0	0	0
	Dologi kiadások		0	0	0
869042-1	<b>Védőnői szolgálat</b>		6 265	6 265	0
	Személyi jell. Juttatások		4501	4501	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		902	902	0
	Dologi kiadások		861	861	0
	Intézményi beruházások áfával				0
	Egyéb dologi kiadás		1	1	0
890301-5	<b>Civil szervezetek működési támogatása</b>		3 000	3 000	0
	Műk.célú pénzeszköz átad. Áht-n kívülre		3000	3 000	0
890442-1	<b>Hosszabb időtart. közfoglalkoztatás</b>		9 039	9 039	0
	Személyi jell. Juttatások		7338	7338	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		1431	1431	0
	Dologi kiadások		270	270	0
	Intézményi beruházások áfával				0
562913-1	<b>Közétkeztetés (iskola)</b>		19 050	19 050	0
	Rászorultságtól függő normatív támogatás				0
	Dologi kiadások		19050	19050	0
841901-9	<b>Önkormányzati elszámolás</b>		0	0	0
	Egyéb működési kiadások				0
910123-1	<b>Könyvtári szolgáltatások</b>		4 290	4 290	0
	Személyi jell. Juttatások		2735	2735	0
	Munkaadói jár. És szociális hj.adó		557	557	0
	Dologi kiadások		998	998	0
	Intézményi beruházások áfával				0
910502-1	<b>Közművelődési intézmény működtetése</b>		9 396	9 396	0
	személyi jell. Juttatások		2735	2735	0
	munkaadói jár. És szociális hj.adó		557	557	0
	dologi kiadások		5074	5074	0
	egyéb dologi kiadások		30	30	0
	Intézményi beruházások áfával		1000	1 000	0
	Intézményi felújítások áfával				0
931102-1	<b>Sportlétesítmények működtetése</b>		2 810	2 810	0
	dologi kiadások		1610	1 610	0
	Intézményi beruházások áfával		1200	1200	0
960302-1	<b>Köztisztaságfenntartás és működtetés</b>		776	776	0
	dologi kiadások		776	776	0
842541-1	<b>Ár- és belvízvédelem</b>		5398	5398	0
	Dologi kiadások		5398	5398	0
882129-1	<b>Segélyezés</b>		3 350	4 737	1 387
	dologi kiadás				0
882129-1	<b>Egyéb eseti pénzbeli</b>		2500	3887	1 387
	Temetési segély				0
882124-1	<b>Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás</b>		850	850	0
882202-1	<b>Köztisztaság</b>				0
	<b>Óvoda finanszírozása</b>		103 139	103 139	0
841907-9	Önk.elsz.költsé gvetési szerv.	Intézmény finanszírozás	103 139	103 139	0
	<b>Polgármesteri Hivatal finanszírozása</b>		78 702	78 702	0
841907-9	Önk.elsz.költsé gvetési szerv.	Intézmény finanszírozás	78 702	78 702	0

**Kiadások előirányzata feladatonként, tevékenységenként 2018. év  
módosított**

Szám	A		B		C	D	E
	Megnevezés	Öv. Forrás					
	<b>Kulcs Község Polgármesteri Hivatala</b>				<b>79 679</b>	<b>81 088</b>	<b>1 409</b>
							<b>0</b>
<b>841126-1</b>	<b>Önkormányzati Igazgatási tevékenység</b>				<b>79 679</b>	<b>81 088</b>	<b>1 409</b>
			Személyi jell.juttatások		52771	64036	1285
			Munkaadói jár. És szociális hj.adó		9718	9718	0
			dologi kiadások		15820	16104	184
			intézményi beruházási kiadások		1270	1 230	-40
							<b>0</b>
	<b>Százholdas Pagony Óvoda és Bölcsőde</b>				<b>106 165</b>	<b>106 503</b>	<b>338</b>
							<b>0</b>
<b>562912-1</b>	<b>Öv.int.étk.tér.</b>				<b>7 856</b>	<b>7 856</b>	<b>0</b>
			dologi kiadások		7856	7856	0
<b>851011-1</b>	<b>Óvodai nevelés</b>				<b>78 985</b>	<b>79 254</b>	<b>269</b>
			személyi jell.juttatások		57278	57278	0
			munkaadói jár. És szoc.hj.adó		12138	12138	0
			dologi kiadások		7323	7593	270
			dologi jellegű kiadások				<b>0</b>
			intézményi beruházási kiadások		2246	2245	-1
<b>889101-1</b>	<b>Bölcsődei ellátás</b>				<b>19 324</b>	<b>19 393</b>	<b>69</b>
			személyi jell.juttatások		12254	12254	0
			munkaadói jár. És szoc.hj.adó		2590	2590	0
			dologi kiadások		3880	3949	69
			dologi jellegű kiadások				<b>0</b>
			intézményi beruházási kiadások		600	600	<b>0</b>
							<b>0</b>
	<b>Összesen</b>				<b>859 380</b>	<b>1 993 279</b>	<b>1 133 299</b>

5. melléklet Kulcs Község Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2018.(..... KT. számú határozatához

**Felhalmozási és felújítási kiadások előirányzata feladatonként és célonként**

2018.

**Kulcs Község Önkormányzata**

						Ezer Ft-ban	
A	B	C	D	E	F		
Szakelem	Megnevezése	Előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés	Feladat		
2	8414031	Község gazdálkodás	199 873	24 847	Egyéb építmény létesítése		
	8414031	Község gazdálkodás	16 239	619	Eszközök beszerzése		
		EFOP beszerzései	42 811	1 055	Eszközök beszerzése		
5	8621011	Háziorvosi alapellátás	20 320	11 952	Egészségház kialakítása		
6	081071	Üdülési szálláshely- szolgáltatás	300		Eszközök beszerzése		
7	5221101	Közutak, hidak fenntartása	44 019	21 824	Kossuth L. utcai járda		
	082091	Közművelődés	1 000	256	Eszközök beszerzése		
	931102-1	Sport tevékenység	1 200		Sportkomplexum tervezése		
<b>Felhalmozási kiadás összesen:</b>		<b>287 663</b>	<b>325 762</b>	<b>60 353</b>			
8							
9	Szakelem	Megnevezése	Előirányzat	Módosított ei.	Teljesítés	Cél	
	081071	Üdülési szálláshely- szolgáltatás	2 000	2 000		Hajórnő felújítása	
<b>Felújítási előirányzat összesen:</b>		<b>2 000</b>	<b>2 000</b>	<b>0</b>			