E L Ő T E R J E S Z T É S

Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017. február 1. napjára összehívott soros, nyílt testületi ülésére

7. napirendi pont

Előterjesztés címe és tárgya:
A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének jóváhagyása

Tárgykört rendező jogszabály:

- *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. (Áht.)*
- *Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. XC. törvény*
- *Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)*
- *az államháztartás végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet (Ávr)*

Előterjesztő: ***Dr. Sisa András jegyző***
Az előterjesztést készítette: ***Dr. Sisa András jegyző***
Polyefkó Mária pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzatok költségvetési rendelet-tervezetét ***február 15-ig****, (ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig) kell benyújtani a képviselő-testület részére. A Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése a székhely-település, Felcsút költségvetési rendeletének része, ezért a felcsúti költségvetés elfogadásához szükséges előzetesen döntést hozni a hivatalt fenntartó tagönkormányzatoknak a költségvetési tervezet jóváhagyásáról.*

A Hivatal 2017. évi állami támogatása 86.562 eFt. A székhely település iparűzési adóerő-képessége miatt a finanszírozásból 54.471 eFt összeget beszámítás címén elvontak, mely által az állami finanszírozás összege 32.091 eFt-ra csökkent. A hivatal reális állami finanszírozása érdekében tárgyalások, egyeztetések folynak, mivel a közös önkormányzati hivatal működtetéséről rendelkező megállapodás szerint számított önkormányzati kiegészítések mértéke ebben a formában vállalhatatlan. Ugyancsak méltánytalan a beszámítás miatti teljes elvonás Felcsút által történő megfizetése. Az egyeztetések eredményes befejezéséig a hiányzó állami finanszírozást – a tavalyi mértékig – Felcsút Községi Önkormányzat megelőlegezi. A Közös Hivatal költségvetési tervezetében ezért állami támogatásként a 2016. évi támogatás összege szerepel.

Előzetes egyeztetések alapján az illetmények versenyképességének fenntartása céljából az illetményalap emelésre került 20%-kal, 38.650 Ft-ról 46.500 Ft összegre. A módosított 454/2015. (XII.29) Kormányrendelet szerint növekedett a garantált bérminimum is 129 eFt-ról 161 eFt-ra. A 2017. január-november havi bér ezen változások figyelembe vételével, míg a 2016. december (ez a 2017. évet terheli) a tényadatoknak megfelelően került betervezésre.

A legnagyobb tételt jelentő bérjellegű kiadások esetében 22 fő teljes munkaidős köztisztviselő, illetményével számoltunk. Megjegyezni kívánjuk, hogy a Hivatal szervezeti és működési szabályzata alapján az engedélyezett létszám 23 fő, azonban a takarékosabb működés érdekében megpróbáljuk kisebb létszámmal teljesíteni a feladatokat. Az év során mind a létszám, mind a személyi összetétel változása várható nyugdíjazás, gyermekszületés, illetőleg szülési szabadságról visszatérő munkavállalók foglalkoztatása miatt, ezért természetesen a tervezett költségvetés emiatt is változni fog. Ebben az évben a hivatali létszámkeretből elkülönítésre kerülnek az adóügyi területen foglalkoztatott munkavállalók és a rájuk eső költségek.

Személyi juttatások között jelenik meg továbbá a cafetéria-keret, a jutalom-keret, a bérkompenzáció (ennek fedezetét az állam biztosítja), valamint az informatikai rendszergazdai feladatokat ellátó személy, illetve a szórólapokat kézbesítők megbízási díja. Ezek mértéke az előző évekhez képest változatlan.

A munkáltatót terhelő járulékok között a szociális hozzájárulási adó (melynek mértéke 27 %-ról idén 22 %-ra csökkent), az egészségügyi hozzájárulás, valamint a kifizetői adó került betervezésre a vonatkozó jogszabályokban rögzítettek szerint.

A dologi kiadásként a szakmai feladatok maradéktalan ellátásához szükséges minimális kiadások kerültek tervezésre. Ide tartozik a szakkönyvek, folyóiratok beszerzése, üzemeltetési

kiadások, szoftverek bérleti díjai (Visual regiszter, POLISZ program, iktató program, e-kata rendszer). A bérleti díjak fokozatosan megszűnnek az ASP rendszer szakrendszereire való áttéréskor, azonban az idei évben előreláthatólag még szükséges ezen díjakkal számolni, az érvényes szerződések alapján, kifutó jelleggel.

A bevételi oldalon a fentiekben taglalt állami támogatás, valamint az önkormányzatok illetményalap emelésével összefüggő kirendeltségenkénti többletfinanszírozás, és a lakosságszám-arányos hozzájárulás jelenik meg. Az illetményalap emelésével összefüggő bérjellegű kiadások emelését a közös önkormányzati hivatal működtetéséről szóló megállapodás módosításával, az arányosabb teherviselés érdekében nem lakosságszám-arányosan, hanem az adott kirendeltségeken foglalkoztatott munkavállalók száma, és tényleges költsége alapján számítottuk. Tervezésre került továbbá a szórólapok kézbesítéséért kapott támogatás is.

A bevételek és kiadások részletezését az előterjesztéshez csatolt költségvetési indokolás tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésének megvitatására és elfogadására.

Vértesacsa, 2017. január 16.

Dr. Sisa András
jegyző

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 13 Jegyző

Határozati javaslat:

Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2017. (II.01.) számú határozata
a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének jóváhagyásáról

Vértesacsa Község Önkormányzata Képviselő-testülete az előterjesztésben foglaltaknak megfelelően a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének tervezetével egyetért és azt a csatolt mellékletek szerint jóváhagyja.

Határidő: Azonnal
Felelős: Jegyző

1. melléklet

2017.évi költségvetés
Kiadások (E Ft)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	72079			72079
Normatív jutalmak	K1102	5766			5766
Céljuttatás, projektprémium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	3278			3278
Ruházati költségtérítés	K1108				0
Közlekedési költségtérítés	K1109	1474			1474
Egyéb költségtérítések	K1110	116			116
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	691			691
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**83404**	**0**	**0**	**83404**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121				0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1890			1890
Egyéb külső személyi juttatások	K123	200			200
Külső személyi juttatások	**K12**	**2090**	**0**	**0**	**2090**
Személyi juttatások	**K1**	**85494**	**0**	**0**	**85494**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**18852**	**0**	**0**	**18852**
Szakmai anyagok beszerzése	K311	77			77
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	770			770
Árubeszerzés	K313				0
Készletbeszerzés	**K31**	**847**	**0**	**0**	**847**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1322			1322
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	456			456
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**1778**	**0**	**0**	**1778**
Közüzemi díjak	K331				0
Vásárolt élelmezés	K332				0
Bérleti és lízing díjak	K333	1215			1215
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334				0
Közvetített szolgáltatások	K335	137			137
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	1353			1353
Egyéb szolgáltatások	K337	2377			2377
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**5082**	**0**	**0**	**5082**
Kiküldetések kiadásai	K341	630			630
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**630**	**0**	**0**	**630**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1341			1341
Fizetendő általános forgalmi adó	K352				0
Kamatkiadások	K353				0
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354				0
Egyéb dologi kiadások	K355	130			130
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**1471**	**0**	**0**	**1471**
Dologi kiadások	**K3**	**9808**	**0**	**0**	**9808**
Társadalombiztosítási ellátások	K41				0
Családi támogatások	K42				0
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				0
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				0
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				0
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				0
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				0
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**0**	**0**	**0**	**0**
Nemzetközi kötelezettségek	K501				0
Elvonások és befizetések	K502				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				0
Árkiegészítések, ártámogatások	K509				0
Kamattámogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				0
Tartalékok-általános	K512				0
Tartalékok-cél	K512				0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**
Működési költségvetés előirányzat csoport		**114154**	**0**	**0**	**114154**

Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részesedések beszerzése	K65				0
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
Beruházások	**K6**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
Felújítások	**K7**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				0
Lakástámogatás	K87				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**114154**	**0**	**0**	**114154**
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	**K911**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
Belföldi értékpapírok kiadásai	**K912**	**0**	**0**	**0**	**0**
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	**K915**	0			0
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				0
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				0
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				0
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
Finanszírozási kiadások	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**114 154**	**0**	**0**	**114 154**

2. melléklet

2017.évi költségvetés

Bevételek (E Ft)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATAI

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111				0
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112				0
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	B113				0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114				0
Működési célú központosított előirányzatok	B115				0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116				0
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	**0**	**0**	**0**	**0**
Elvonások és befizetések bevételei	B12				0
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
Jövedelemadók	**B31**	**0**	**0**	**0**	**0**
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				0
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				0
Vagyoni típusú adók	B34				0
Értékesítési és forgalmi adók	B351				0
Fogyasztási adók	B352				0
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				0
Gépjárműadók	B354				0
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				0
Termékek és szolgáltatások adói	**B35**	**0**	**0**	**0**	**0**
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
Közhatalmi bevételek	**B3**	**0**	**0**	**0**	**0**
Áru- és készletértékesítés ellenértéke	B401				0
Szolgáltatások ellenértéke	B402				0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	137			137
Tulajdonosi bevételek	B404				0
Ellátási díjak	B405				0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0			0
Általános forgalmi adó visszatérítése	B407				0
Kamatbevételek	B408				0
Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B409				0
Egyéb működési bevételek	B410				0
Működési bevételek	**B4**	**137**	**0**	**0**	**137**
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				0
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				0
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	446			446
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	**446**	**0**	**0**	**446**
Működési költségvetés előirányzat csoport		**583**	**0**	**0**	**583**
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				0
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				0
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	**0**	**0**	**0**	**0**
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
Felhalmozási bevételek	**B5**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				0
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**	**0**	**0**	**0**	**0**
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**583**	**0**	**0**	**583**
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-113 571	0	0	-113 571
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0

Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113				0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	**B811**	**0**	**0**	**0**	**0**
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
Belföldi értékpapírok bevételei	**B812**	**0**	**0**	**0**	**0**
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8131	1 748			1 748
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele MŰKÖDÉSRE	B8132				0
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132				0
Maradvány igénybevétele	**B813**	1 748	0	0	1 748
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				0
Központi, irányító szervi támogatás	B816	111 823			111 823
Betétek megszüntetése	B817				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	**113 571**	**0**	**0**	**113 571**
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				0
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				0
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				0
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				0
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**	**0**	**0**	**0**	**0**
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**				0
Finanszírozási bevételek	**B8**	**113 571**	**0**	**0**	**113 571**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**114 154**			**114 154**

3.melléklet

2017.évi költségvetés

Foglalkoztatottak létszáma (fő)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

MEGNEVEZÉS	Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	2
I. besorolási osztály összesen	6
II. besorolási osztály összesen	14
III. besorolási osztály összesen	
KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN	**22**
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további vezető	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"-"J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN	**0**
fizikai alkalmazott,	
a költségvetési szervnél foglalkoztatott egyéb munkavállaló (fizikai alkalmazott)	
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	
EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN	**0**
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes, megyei közgyűlés elnöke, alelnöke	
VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN	**22**
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott prémiumévesek	
prémiumévek programról és a különleges foglalkoztatási állományról szóló 2004. évi CXXII. törvény alapján foglalkoztatott különleges foglalkoztatási állományba helyezettek létszáma	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA	

4.melléklet

2017.évi költségvetés

Beruházások és felújítások (E Ft)

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL **NEMLEGES**

Rovat megnevezése	**Rovat-szám**	ELŐIRÁNYZATOK
Immateriális javak beszerzése, létesítése	*K61*	*0*
Ingatlanok beszerzése, létesítése	*K62*	*0*
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	*K63*	*0*
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	*K64*	*0*
Részesedések beszerzése	*K65*	
Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	*K66*	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	*K67*	
Beruházások	**K6**	**0**
Ingatlanok felújítása	*K71*	*0*
Informatikai eszközök felújítása	*K72*	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	*K73*	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	*K74*	*0*
Felújítások	**K7**	**0**

1.függelék

Költségvetési mérleg közgazdasági tagolásban (E Ft) 2017. évi

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2017. évi eredeti ei.
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	83 404
Külső személyi juttatások	K12	2 090
Személyi juttatások	**K1**	**85 494**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**18 852**
Készletbeszerzés	K31	847
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 778
Szolgáltatási kiadások	K33	5 082
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	630
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 471
Dologi kiadások	**K3**	**9 808**
Társadalombiztosítási ellátások	K41	
Családi támogatások	K42	
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	
Egyéb nem intézményi ellátások	K48	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**	**0**
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**0**
Működési költségvetés előirányzat csoport		**114 154**
Beruházások	**K6**	0
Felújítások	**K7**	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**	
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		**0**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**114 154**
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**	
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
Finanszírozási kiadások	**K9**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**114 154**

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2017.évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	**B11**	0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	**B16**	
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**0**
Vagyoni tipusú adók	B34	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	
Egyéb kőzhatalmi bevételek	B36	
Közhatalmi bevételek	**B3**	**0**
Szolgáltatások ellenértéke	B402	
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	137
Ellátási díjak	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
Működési bevételek	**B4**	**137**
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**	446
Működési költségvetés előirányzat csoport		**583**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**	0
Felhalmozási bevételek	**B5**	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**	0
Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport		**0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**583**
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-113 571
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	113 571
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	**B83**	
Finanszírozási bevételek	**B8**	**113 571**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**114 154**

2.függelék

Előirányzat felhasználást terv (E Ft) 2017.évi

FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK

Rovat megnevezése	Rovat-szám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JÚLIUS	AUGUSZTUS	SZEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 980	4 980	7 399	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080	6 080	72 079
Normatív jutalmok	K1102							2 883					2 883	5 766
Céljuttatás, projektprémium	K1103													0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104													0
Jubileumi jutalom	K1105													0
Béren kívüli juttatások	K1107			821	273	273	273	273	273	273	273	273	273	3 278
Közlekedési költségtérítés	K1109	110	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124	1 474
Egyéb költségtérítések	K1110						116							116
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	49	49	49	49	49	49	49	49	49	50	149	51	691
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	**K11**	**5 139**	**5 153**	**8 393**	**6 526**	**6 526**	**6 642**	**9 409**	**6 526**	**6 526**	**6 527**	**6 626**	**9 411**	**83 404**
Választott tisztségviselők juttatásai	K121													0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	127	127	200	200	200	127	127	127	200	201	127	127	1 890
Egyéb külső személyi juttatások	K123						200							200
Külső személyi juttatások	**K12**	**127**	**127**	**200**	**200**	**200**	**327**	**127**	**127**	**200**	**201**	**127**	**127**	**2 090**
Személyi juttatások	**K1**	**5 266**	**5 280**	**8 593**	**6 726**	**6 726**	**6 969**	**9 536**	**6 653**	**6 726**	**6 728**	**6 753**	**9 538**	**85 494**
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	**K2**	**1 134**	**1 134**	**1 920**	**1 485**	**1 485**	**1 485**	**2 135**	**1 485**	**1 485**	**1 485**	**1 485**	**2 134**	**18 852**
Szakmai anyagok beszerzése	K311				33	44								77
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	75	64	64	64	64	64	64	53	64	64	64	66	770
Árubeszerzés	K313													0
Készletbeszerzés	**K31**	**75**	**64**	**64**	**97**	**108**	**64**	**64**	**53**	**64**	**64**	**64**	**66**	**847**
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	98	98	98	98	241	98	98	98	98	98	98	98	1 322
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	38	456
Kommunikációs szolgáltatások	**K32**	**136**	**136**	**136**	**136**	**283**	**136**	**136**	**136**	**136**	**136**	**136**	**136**	**1 778**
Közüzemi díjak	K331													0
Vásárolt élelmezés	K332													0
Bérleti és lízing díjak	K333	101	101	101	101	101	101	101	101	101	102	102	102	1 215
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334													0
Közvetített szolgáltatások	K335	28			20	20	20	20				20	9	137
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	212	71	301	71	70	134	70	80	70	70	70	134	1 353
Egyéb szolgáltatások	K337	290	791	37	37	150	150	37	492	284	37	36	36	2 377
Szolgáltatási kiadások	**K33**	**631**	**963**	**489**	**239**	**341**	**405**	**228**	**673**	**453**	**209**	**228**	**281**	**5 082**
Kiküldetések kiadásai	K341	107	60	60	58	45	45	45	30	45	45	45	45	630
Reklám- és propagandakiadások	K342													0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	**K34**	**107**	**60**	**60**	**58**	**45**	**45**	**45**	**30**	**45**	**45**	**45**	**45**	**630**
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	140	94	158	104	149	112	95	95	95	95	95	109	1 341
Egyéb dologi kiadások	K355	43	0	0	37	0	0	0	20	20	0	10	0	130
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	**K35**	**183**	**94**	**158**	**141**	**149**	**112**	**95**	**115**	**115**	**95**	**105**	**109**	**1 471**
Dologi kiadások	**K3**	**1 132**	**1 317**	**857**	**661**	**925**	**762**	**568**	**1 007**	**815**	**549**	**578**	**637**	**9 808**
Ellátottak pénzbeli juttatásai	**K4**													0
Elvonások és befizetések	K502													
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511													
Tartalékok általános	K512													0
Egyéb működési célú kiadások	**K5**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Működési költségvetési előirányzat csoport		**7 632**	**7 731**	**11 370**	**8 872**	**9 136**	**9 216**	**12 239**	**9 145**	**9 026**	**8 762**	**8 816**	**12 309**	**114 154**
Beruházások	**K6**													0
Felújítások	**K7**													0
Egyéb felhalmozási célú kiadások	**K8**													0
Felhalmozási költségvetési előirányzat csoport		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési kiadások	**K1-K8**	**7 532**	**7 731**	**11 370**	**8 872**	**9 136**	**9 216**	**12 239**	**9 145**	**9 026**	**8 762**	**8 816**	**12 309**	**114 154**
Belföldi finanszírozás kiadásai	**K91**													0
Külföldi finanszírozás kiadásai	**K92**													0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93													0
Finanszírozási kiadások	**K9**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)		**7 532**	**7 731**	**11 370**	**8 872**	**9 136**	**9 216**	**12 239**	**9 145**	**9 026**	**8 762**	**8 816**	**12 309**	**114 154**
Rovat megnevezése	**Rovat szám**													
Önkormányzatok működési támogatásai	B11													0
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16													0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	**B1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Közhatalmi bevételek	**B3**													0
Szolgáltatások ellenértéke	B402													0
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	28			20	20	20	20				20	9	137
Ellátási díjak	B405													0
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406													0
Működési bevételek	**B4**	**28**	**0**	**0**	**20**	**20**	**20**	**20**	**0**	**0**	**0**	**20**	**9**	**137**
Működési célú átvett pénzeszközök	**B6**			**89**	**89**	**89**				**89**	**90**			**446**
Működési költségvetési előirányzat csoport		**28**	**0**	**89**	**109**	**109**	**20**	**20**	**0**	**89**	**90**	**20**	**9**	**583**
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	**B2**													0
Felhalmozási bevételek	**B5**													0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	**B7**													0
Felhalmozási költségvetési előirányzat csoport		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Költségvetési bevételek	**B1-B7**	**28**	**0**	**89**	**109**	**109**	**20**	**20**	**0**	**89**	**90**	**20**	**9**	**583**
költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI		-7 504	-7 731	-11 281	-8 763	-9 027	-9 196	-12 219	-9 145	-8 937	-8 672	-8 796	-12 300	-113 571
költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Maradvány igénybevétel	**B813**				1 748									1 748
Központi, irányító szervi támogatás	B816	9 325	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	9 318	111 823
Belföldi finanszírozás bevételei	**B81**	**9 325**	**9 318**	**9 318**	**11 066**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**113 571**
Külföldi finanszírozás bevételei	**B82**													0
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83													0
Finanszírozási bevételek	**B8**	**9 325**	**9 318**	**9 318**	**11 066**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**9 318**	**113 571**
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)		**9 353**	**9 318**	**9 407**	**11 175**	**9 427**	**9 338**	**9 338**	**9 318**	**9 407**	**9 408**	**9 338**	**9 327**	**114 154**
Bevételek és kiadások egyenlege		1 821	1 587	-1 963	2 303	291	122	-2 901	173	381	646	522	-2 982	0