

# **E L Ő T E R J E S Z T É S**

**Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2017. január 27. napjára összehívott soros, nyílt testületi ülésére**

*13. 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 iparüzési 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.

Tabajd, 2017. január 23.



Dr. Sisa András  
jegyző

**Határozati javaslat:**

**Tabajd Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
.../2017. (I.27.) számú határozata**

**a Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének jóváhagyásáról**

Tabajd 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. táblázat

Felcsúti Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetése

Eldőnyvzat (6) Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat		2016. évi teljesítés		2017. évi eredeti előirányzat		Megjegyzés	
511011 Tz. szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	60 795 000	50 092 069	61 319 000	18 76	18 76	61 319 000	18 76	2016. 12. havi: 4.237.800, 2017.01-11. havi: 11 hó*6.189.166
511021 Normatív jutalmak teljesítése	4 064 000	4 210 000	4 905 000	0	0	4 905 000	0	Törvény szerinti illetmény 8 %-a
511041 Készlet, ügyleti, helyettesítési díj kiadásai	727 000	281 018	0	0	0	0	0	
511071 Bőven kívüli jutalások teljesítése	3 116 000	0	2 682 000	18 76	18 76	2 682 000	18 76	Adóigazolások nyilatkozatok alapján kerül a vállalkozott jutására.
511073 Erzsébet-utalvány kiadásai	0	1 418 000	0	0	0	0	0	
511074 Széchenyi Pihenő Kártya kiadásai	0	828 000	0	0	0	0	0	
511075 Iskolakezdesi támogatás kiadásai	0	83 300	0	0	0	0	0	
511076 Önkéntes biztosi névjuttatás befizetési kiadásai	0	199 200	0	0	0	0	0	
511091 Közelítési költségtérítés teljesítése	1 325 000	871 248	1 086 000	8 05	8 05	1 086 000	8 05	8 05 munkába járás költségterítés befizetése 490 eFt, gépkocsi kfg 586 eFt
5111345 Bérkompenzáció	232 000	38 650	116 000	0	0	116 000	0	Személyek-költségterítés, 3 10*38.650
5111317 Szakutalvány megváltás	0	47 246	0	0	0	0	0	Ennek fedezetét az állam finanszírozza
5111319 Egyéb sajátos jutalások kiadásai	100 000	156 398	100 000	0	0	100 000	0	Befizetés hiánya
512211 K17. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	71 157 000	68 734 627	70 647 000	0	0	70 647 000	0	
512318 Al-ba nem tartozók megbízatali díjának kiadásai	1 801 000	1 889 969	1 890 000	0	0	1 890 000	0	Információs megfizetési díj: 12 hó*127.000 Ft, szórólapok kézbevitelére miatt díj: 366 eFt
512318 Reprezentációs kiadások kiadásai	300 000	0	200 000	0	0	200 000	0	
512318 Egyéb különbözeti költség személyi juttat. kiadásai	0	21 645	0	0	0	0	0	
** K12. Külső személyi juttatások	2 101 000	1 971 814	2 090 000	0	0	2 090 000	0	
** K1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	73 258 000	60 646 241	72 737 000	0	0	72 737 000	0	
6211 Szociális hozzájárulási adó kiadásai	17 924 000	15 460 661	15 088 000	0	0	15 088 000	0	
6213 Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	647 000	506 253	481 000	0	0	481 000	0	
6214 Tüggelny hozzájárulás kiadásai	0	100 483	0	0	0	0	0	
6217 Munkáltatói termelő személyi jöv. adó kiadásai	627 000	507 463	495 500	0	0	495 500	0	
** K2. MUNKAADÓKAT TERH. JÁRULÉKOK, SZOC.	19 198 000	16 575 090	16 064 500	0	0	16 064 500	0	
631113 Könyvszerzés kiadásai	30 000	8 448	10 000	0	0	10 000	0	Szakkirovny (pl Statisztikai évkönyv, Felér Magyar Évkönyv)
631114 Folyóirat-beszerzés kiadásai	226 000	93 386	87 000	0	0	87 000	0	Költegetvesési tervek: 51 eFt, Új Magyar Közgazdasági T6 eFt
631115 Egyéb információhordozó-beszerzés kiadásai	465 000	678 728	0	0	0	0	0	
631212 Irodaszer-, nyomtatványbeszerzés kiadásai	65 000	9 449	20 000	0	0	20 000	0	Anyakönyvi nyomtatványok, könyveléshez festékpapíron
631214 Hálózati és kiegészítő beszerzés kiadásai	575 000	728 810	730 000	0	0	730 000	0	Uzemanyag
631219 Egyéb üzemi beszerzés kiadásai	0	72 489	20 000	0	0	20 000	0	Szálláshely, egyéb anyagbeszerzés
* K37. Készletbeszerzés	1 361 000	1 592 290	847 000	0	0	847 000	0	
632111 Számológépek, rendsz. tervez. tanácsad., öh. szolg. kiadás	480 000	590 000	180 000	0	0	180 000	0	Információs-biztonság rendszerkövetés: 40 eFt, 4 hó
632113 Inform. eszközök, szolg. befektetési tárgyak kiadásai	1 040 000	1 040 603	1 040 000	0	0	1 040 000	0	Polisz befektetési tárgyak: 49 500*12, Iktató pr: 62*63eFt, e-kata rendszerkövetés: 199 eFt, Visual Register: 102 eFt,
632116 Adatátviteli célú távközlési díjak kiadásai	96 000	109 360	108 000	0	0	108 000	0	Internet: 9.000*12 hó
632119 Egyéb távközlési információk szolg. kiadásai	14 000	10 150	14 000	0	0	14 000	0	Tárhelyszolgáltatás
632211 Nem adatszolgáltatási célú távközlési díjak kiadásai	455 000	436 218	456 000	0	0	456 000	0	Telefondíj: 38000 Ft*12 hó
* K32. Kommunikációs szolgáltatók	2 086 000	2 166 251	1 778 000	0	0	1 778 000	0	

adatok Ft-ban

533312	Egyéb bérleti és lízing díjak kiadásai	1 215 000	1 522 278	1 215 000	Személygépkocsi bérleti díja 101.238*12 hó
533411	Karbantartási, kisjavítási szolg., teljesítkő	0	210 989	0	
533511	AHT-n belüli közvetített szolgáltatások kiadásai	0	132 000	132 000	Tulajdoni lap és létképmásolat díjainak továbbbeszámítása
533512	AHT-n kívüli közvetített szolgáltatások kiadásai	0	3 135	5 000	
533611	Vasúti közszolgáltatások kiadásai	125 000	125 000	125 000	Fogajkocsi-évi szola
533612	Számközt. szellemi tevékenység kiadásai	847 000	705 510	998 000	Belső ellenőrzés 70.551 eFt*12 hó, előző évről áthúzódbó: 141 eFt
533619	Egyéb szakmai szolgáltatások kiadásai	0	230 000	230 000	Feladatirányítás díja
533711	Biztosítási szolgáltatások díjak kiadásai	117 000	118 822	136 000	Személygépkocsi után 11.308 Ft*12 hó
533712	Penzügyi, banki szolgáltatások díjak kiadásai	320 000	308 863	309 000	Bankköltség 77250 Ft*4 negyedév
533713	Szállítási szolgáltatások díjak kiadásai	8 000	7 362	0	Erőforrás utalványok szállítási díja
533718	Továbbképzés	1 379 000	1 453 312	1 905 000	Kötelező normatív hozzájárulás:22 fő*26.214 Ft, 1 fő képzési díja:200.000 Ft, eseti képzések (adó,KEI, adótvédelem, Kht.), 180 eFt, mérlegképes továbbképzés 5 fő*17 eFt, egyéb 150 eFt, Csabdi képzés 500 eFt, Alcsúdtóközi képzés:169.000 Ft
533719	Egyéb üzemeletelési, fenntartási szolg. kiadásai	100 000	105 266	27 000	Postaköltség:12 eFt, parkolási díj: 15 eFt
	* K33. Szolgáltatási kiadások	4 111 000	4 922 447	5 062 000	
534111	Belföldi kiküldetések kiadásai teljesítése	1 074 000	815 675	590 000	Belföldi kiküldetés
	* K34. Kiküldetések, reklám-, propagandaköltségek	1 074 000	815 675	590 000	
5351121	Műk. célú előz. felszám. le nem vonható AFA (E)	1 544 000	1 785 714	1 341 000	Afa
535519	Egyéb külföldi előz. kiad.	100 000	143 087	130 000	e-matrica, levélnylvz
	* K35. Külföldi befizetések, egyéb előz. kiadások	1 644 000	1 928 801	1 471 000	
	** K3. DOLOGI KIADÁSOK	10 276 000	11 425 474	9 768 000	
564111	NE Egyéb gép, berendezés és felsz. bérl. kiad.	0	651 583	0	
	* K64. Egyéb tárgy eszközök beszerzése, létesítése	0	651 583	0	
567121	Beruházási c. előz. felszám. le nem vonható AFA (E)	0	175 927	0	
	* K67. Beruházási c. előzetesen felszám. AFA	0	175 927	0	
	** K6. BERUHÁZÁSOK	0	827 510	0	

**Adóigazgatás kiadásai**

511011	Tv. szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	0	8 787 536	10 760 000	4 fő adóügyi munkavállaló illetménye
511021	Normatív jutalmak teljesítése	0	770 000	861 000	Törvény szerinti illetmény 8 %-a
5110411	Készletli. ügyeleti, helyettesítési díj kiadásai	0	212 835	0	
5110713	Erőforrás-utalvány kiadásai	0	286 000	596 000	4 fő*148.000 Ft
5110714	Szállítási költségviselési kiadásai	0	308 400	0	
511091	Készletelési költségterítés teljesítése	0	329 145	418 000	
5111315	Értékpapírtulaj. kiadásai	0	121 500	122 000	Emnek fedezetek az állam finanszírozása
	* K71. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	10 815 416	12 757 000	
	** K1. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	0	10 815 416	12 757 000	
5211	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	0	2 668 078	2 583 000	
5213	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	0	98 025	98 500	
5217	Munkaadókat terhelő személyi jutt. adó kiadásai	0	106 100	105 500	
	** K2. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK, SZOC.	0	2 873 203	2 787 000	
534111	Belföldi kiküldetések kiadásai teljesítése	0	48 516	40 000	Belföldi kiküldetés
	* K34. Kiküldetés, reklám-, propagandakiadások	0	48 516	40 000	
	** K3. DOLOGI KIADÁSOK	0	48 516	40 000	
	<b>ÖSSZESEN KIADÁS</b>	<b>102 732 000</b>	<b>103 211 240</b>	<b>114 154 000</b>	



## 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
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>85 494</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>18 852</b>
Készletbeszerzés	K31	847
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 778
Szolgáltatási kiadások	K33	5 082
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	630
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	K35	1 471
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>9 808</b>
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	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>114 154</b>
Beruházások	K6	0
Felújítások	K7	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>114 154</b>
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>114 154</b>
Rovat megnevezése	Rovat-szám	2017.évi eredeti ei.
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>0</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>
Vagyoni típusú adók	B34	
Termékek és szolgáltatások adói	B35	
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>
Szolgáltatások ellenértéke	B402	
Közvetített szolgáltatások értéke	B403	137
Ellátási díjak	B405	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>137</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>446</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>583</b>
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>0</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>583</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-113 571</b>
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>0</b>
Belföldi finanszírozás bevételei	B81	113 571
Külföldi finanszírozás bevételei	B82	
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>113 571</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>114 154</b>



2017.évi költségvetés  
Kiadások (E Ft)

I. melléklet

FELCSÜTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ELŐIRÁNTZATAI

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazg atási) feladatok	ÖSSZESEN
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	72079			72079
Normatív jutalmak	K1102	5766			5766
Céljuttatás, projektpremium	K1103				0
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104				0
Végkielégítés	K1105				0
Jubileumi jutalom	K1106				0
Béren kívüli juttatások	K1107	3278			3278
Ruházati költségterítés	K1108				0
Közlekedési költségterítés	K1109	1474			1474
Egyéb költségterítések	K1110	116			116
Lakhatási támogatások	K1111				0
Szociális támogatások	K1112				0
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	691			691
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	<b>83404</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>83404</b>
Választott tisztviselők juttatásai	K121				0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	1890			1890
Egyéb külső személyi juttatások	K123	200			200
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	<b>2090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2090</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>85494</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>85494</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>18852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>18852</b>
Szakmai anyagok beszerzése	K311	77			77
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	770			770
Árubeszerzés	K313				0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	<b>847</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>847</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	1322			1322
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	456			456
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	<b>1778</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1778</b>
Közüzemi díjak	K331				0
Vásárolt élelmezés	K332				0
Bérelti 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
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>5082</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5082</b>
Külföldi utazások kiadásai	K341	630			630
Reklám- és propagandakiadások	K342				0
<b>Külföldi utazások, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	<b>630</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>630</b>
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
<b>Különböző befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>1471</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1471</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>9808</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>9808</b>
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
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
Kamatátogatások	K510				0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				0
Tartalékok-általános	K512				0
Tartalékok-cél	K512				0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>114154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114154</b>

Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				0
Részeselek beszerzése	K65				0
Meglévő részeselek növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				0
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	K71				0
Informatikai eszközök felújítása	K72				0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				0
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölcsöntörlesztés államháztartáson belülre</b>	<b>K1-K3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K4-K5</b>	<b>114154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114154</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				0
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				0
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				0
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				0
Defektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				0
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				0
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>0</b>			<b>0</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				0
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				0
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				0
<b>Finanszírozás kiadásai</b>	<b>K9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>114 154</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>114 154</b>

**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
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				0
Társaságok jövedelemadói	B312				0
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				0
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>137</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>137</b>
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
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>446</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>446</b>
<b>Működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>B6</b>	<b>583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>583</b>
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
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Immateriális javak értékesítése	B51				0
Ingtatlanok értékesítése	B52				0
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				0
Részesedések értékesítése	B54				0
Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				0
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek államháztartáson kívülről</b>	<b>B7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Bevételek államháztartáson belülről</b>	<b>B1-B7</b>	<b>583</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>583</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		-113 571	0	0	-113 571
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		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
<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121				0
Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8122				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123				0
Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása	B8124				0
<b>Beföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>1 748</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 748</b>
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
<b>Beföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>113 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 571</b>
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
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>113 571</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>113 571</b>
		<b>114 154</b>			<b>114 154</b>

**2017.évi költségvetés**  
**Foglalkoztatottak létszáma (fő)**

**FELCSÚTI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

<b>MEGNEVEZÉS</b>	<b>Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő)</b>
főjegyző, jegyző, aljegyző, címzetes főjegyző, körjegyző	2
<b>I. besorolási osztály összesen</b>	6
<b>II. besorolási osztály összesen</b>	14
<b>III. besorolási osztály összesen</b>	
<b>KÖZTISZTVISELŐK, KORMÁNYTISZTVISELŐK ÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	
főosztályvezető, főosztályvezető-helyettes, osztályvezető, ügykezelő osztályvezető, további	
főtanácsos, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs	
"A", "B" fizetési osztály összesen	
"C", "D" fizetési osztály összesen	
"E"- "J" fizetési osztály összesen	
kutató, felsőoktatásban oktató	
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
fizikai alkalmazott,	
ösztöndíjas foglalkoztatott	
közfoglalkoztatott	
megbízásos jogviszonyban foglalkoztatottak	
<b>EGYÉB BÉRRENDSZER ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
polgármester, főpolgármester	
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja	
alpolgármester, főpolgármester-helyettes,	
<b>VÁLASZTOTT TISZTSÉGVISELŐK ÖSSZESEN</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>22</b>
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	
ösztöndíjas foglalkoztatottak (Pftv, illetve Magyar Közigazgatási Ösztöndíjról szóló 228/2011. (X. 28.) Korm. rendelet)	
munkaerőpiactól tartósan távol lévő személyek	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE NEM TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA</b>	

## 2017.évi költségvetés

## Beruházások és felújítások (E Ft)

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