



KAPUVÁR VÁROS POLGÁRMESTERE

Tárgyalja: GB, HB

..... napirendi pont

Javaslat **Kapuvár Városi Önkormányzat** **2018. évi költségvetési rendeletének megalkotására**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló törvény alapján a költségvetési rendelet-tervezetet **február 15.-ig** kell benyújtania a polgárnasternek a képviselő-testület felé. A jogszabályi kötelezettségünknek eleget téve terjesztem Önök elé Kapuvár Városi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A jelenlegi törvényi szabályozások nem írják elő kötelezően a költségvetési koncepció készítését, ezért az alábbiakban azon **fontos elveket** mutatjuk be, amelyeket a 2018-as költségvetés készítésekor figyelembe vettünk:

- 1.) Legfontosabb szempont a teljes év során a város biztonságos működőkéességének biztosítása
 - a. takarékos, átlátható működés
 - b. kötelezően ellátandó feladatok biztosítása
- 2.) A szociálisan rászorultak támogatása
- 3.) A nyertes európai uniós pályázataink megvalósítása
- 4.) A benyújtásra kerülő új pályázataink minél jobb előkészítése
- 5.) A pályázatból megvalósult beruházásokhoz szükséges kiegészítő munkálatok forrásának biztosítása
- 6.) Az útfelújítási és járdaépítési program folytatása
- 7.) Az önkormányzati cégek minél nagyobb volumenű és minél gazdaságosabb bevonása az önkormányzati feladatok ellátásában

A 2018. évi költségvetési rendelettervezetének összeállításánál meghatározó keretet biztosítottak az alábbi jogszabályok:

- 2017. évi C. törvény Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről,
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról,
- 368/2011.(XII.31.) kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX számú törvény
- a kötelező legkisebb munkabér (minimálbér) és a garantált bérminimum megállapításáról szóló 430/2016. (X. 15.) kormányrendelet;

A 2018. évi központi költségvetést már az előző évekhez hasonlóan 2017. június 15.-én elfogadta az Országgyűlés. Kiemelném a változások közül a hatályba lépett minimálbér és garantált bérminimum emelését, ami Önkormányzati szinten közel 24,8 millió Ft-os többletkiadással járt, ezt ellentételezte a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó 22 %-ról 19,5 %-ra csökkentése, ami 10,2 millió Ft megtakarítás. Összességében a hatása 14,6 millió Ft többletkiadás.

Az Önkormányzat feladatellátásában 2018. január 1.-től változás nem történt.

2017. év végéig Önkormányzatunknak 13 db EU-s támogatási szerződéssel rendelkező pályázata volt, valamint további 3 pályázat támogatási döntése is megérkezett. Az év során ebből a központi konyha felújítását sikerült megvalósítani, a többi esetben az előkészítési szakasz került elindításra. A 2018. év már a megvalósítások éve lesz, melyhez a támogatási előlegek rendelkezésre állnak. A kiviteli tervek elkészülte után kezdődhet a kivitelezők kiválasztása, és a felújítások, beruházások elvégzése. Mindezen kívül a tavalyi évben hazai forrásból támogatást kaptunk a húsgyár épületbontási, terület mentesítési és infrastruktúra kialakítására, valamint az Arany János utcai tagóvoda infrastrukturális fejlesztésére. Ezek megvalósítása is a 2018. évben fog teljeskörűen megtörténni.

Az Áht., valamint annak végrehajtásáról szóló kormányrendelet továbbra is előírja, hogy a helyi önkormányzatok és az általa irányított költségvetési szervek költségvetésének - a költségvetési év tervezett kiadásai és bevételei mellett - tartalmaznia kell a kötelezően ellátandó-, önként vállalt- illetve államigazgatási feladatokat a hozzá tartozó bevételi forrás megjelölésével, ezért ezeket így tüntettük fel.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (4) bekezdése szerint a költségvetési rendeletben működési hiány továbbra sem tervezhető.

A jegyzőnek a költségvetési rendelet-tervezetet a költségvetési intézmények vezetőivel egyeztetni kell, annak eredményét írásban rögzíti. Az egyeztetést 2018. január 24.-én elvégeztük, az ott elhangzott módosítási javaslatok az intézmények költségvetésében

átvezetésre kerültek, és így építettük be azokat a most benyújtott költségvetési rendelet-tervezetbe.

A tervezet összeállításánál - a fentiekén túl - figyelembe vettük a hatályos jogszabályokból eredő kötelezettségeket, a képviselő-testület előző évben, években vállalt kötelezettségeit.

A fentiek alapján a Képviselő-testület elé egy olyan átgondolt költségvetési tervet irányoztunk elő, mely az Önkormányzat és irányítása alá tartozó költségvetési szervek vonatkozásában a kötelező feladatellátást biztosítja, és a meglévő anyagi források figyelembevételével a város fejlődését szolgáló fejlesztéseket, beruházásokat irányoz elő. A költségvetésünk tervezésénél - az ezt megelőző évek gyakorlatából kiindulva - törekedtünk a takarékosagra.

KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET TERVEZETÜNK ELŐIRÁNYZATAINAK RÉSZLETES INDOKLÁSA

BEVÉTELEK

Az önkormányzat 2018. évi összesített bevételeinek előirányzatai megtalálhatók a 1. számú melléklet 1. számú táblázatában.

I.	Közhatalmi bevételek	436.600 e Ft
-----------	-----------------------------	---------------------

1.1 A helyi önkormányzat által kivetett vagyoni típusú adók 64.000 e Ft

- *Magánszemélyek kommunális adója* 41.500 e Ft
- *Telekadó* 22.500 e Ft

Magánszemélyek kommunális adója:

A 2017. évben egy társasház kapott jogerős használatbavételi engedélyt, valamint 11 magánszemély is telekadó helyett 2018.01.01-től magánszemélyek kommunális adóját fizet, mivel a 2017-es évben elkészült a lakóházuk. Az adóztatott lakások száma így 2018.01.01-től 4209 db-ra nő.

Telekadó:

Kapuvár Városi Önkormányzat nem módosította helyi adó rendeletét, így 2018. évben is fenntartja az előző évben biztosított adómentességeket és adókedvezményt, ezért a tervezésnél a 2017. évi adatokból indultunk ki, a szükséges korrekciókat elvégezve terveztük az összeget.

1.2 Értékesítési és forgalmi adóbevételek

330.500 e Ft

- *Iparüzési adó* 330.000 e Ft
- *Iparüzési adó ideiglenes jellegű* 500 e Ft

Iparüzési adó:

2017. évi bevétel 370.564 ezer Ft, amely tartalmazza a 2017. december 20-i feltöltést is 24.346 ezer Ft összegben, valamint az ideiglenes iparüzési adót is, ami 495 e Ft. 2017. évi bevallott adóelőleg lajstrom szerint 326.163 ezer Ft. Figyelembe kell venni, hogy iparüzési adóban elég magas a túlfizetés összege: 18.067 ezer Ft, melyet az adózó visszakérhet, vagy későbbi adófizetési kötelezettségére számoljuk el.

Ideiglenes jellegű iparüzési adó:

A 2017. évi bevétel 2 építőipari tevékenységet ideiglenes jelleggel folytató (a tevékenység időtartama adóéven belül a 180 napot nem haladta meg) cégtől származott, összesen 495 ezer Ft. Mivel az előre nem tudható, hogy a 2018. évben lesz-e olyan cég, akinek a tevékenysége a 180 napot nem haladja meg, ezért a tervezésnél a tavalyi eredeti előirányzatot vettük figyelembe.

1.3 Beszedett gépjárműadó önkormányzatot megillető része

36.500 e Ft

A beszedett adó 40 %-a illeti meg önkormányzatunkat, a 60 %-ot az állam részére tovább kell utalnunk. A 2017. évi teljesülési összeget korrekcióztuk a személygépkocsik kornövedése figyelembevételével.

1.4 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók

5.000 e Ft

- *Idegenforgalmi adó* 5.000 e Ft

Idegenforgalmi adó:

A 2017. bevételünk 5.375 e Ft volt ezért idén is ebben a nagyságrendben terveztünk. Az adózókat tekintve jelentős változás nem történt

1.5 Egyéb közhatalmi bevételek

600 e Ft

A soron az adóhatósági eljárással kapcsolatos késedelmi pótlékra 200 e Ft-ot, adóbírságra 200 e Ft-ot, talajterhelési díjra szintén 200 e Ft-ot terveztünk. A más nevében beszedett bírságok közül a közlekedési szabályszegés címén kiszabott közigazgatási bírság behajtása 2018. január 1-től az állami adóhatóság hatáskörébe tartozik, így ilyen bevétellel nem terveztünk.

II.	Működési bevételek	131.289 e Ft
------------	---------------------------	---------------------

2.1 Önkormányzati működési bevételek 70.122 e Ft

• Szolgáltatások ellenértéke	45.000 e Ft
• Közvetített szolgáltatások ellenértéke	9.500 e Ft
• Tulajdonosi bevétel	2.622 e Ft
• Kiszámlázott Áfa bevételek	10.000 e Ft
• Kamatbevételek	2.500 e Ft
• Egyéb működési bevételek	500 e Ft

A szolgáltatások ellenértéke soron a vagyonhasznosítási bevételeink jelentkezik. (üzletek, lakások, közterületek bérbeadása). Az előirányzatot az élő szerződések és díjtételek figyelembevételével számoltuk. Közvetített szolgáltatási bevételünk elsősorban a polgármesteri hivatal épületének közüzemi költségei - *kormányhivatallal kötött szerződés alapján*-, járási hivatalra jutó megtérített költségeiből adódik. De itt jelentkezik még a bérlőkkel kötött szerződés alapján szintén közüzemi költségek továbbszámlázott bevételei is, valamint a háziorvosi ügyelet költségeinek tovább számlázása a társönkormányzatok felé.

Tulajdonosi bevétel a Pannon-Víz Zrt. vagyonkezelése után járó bevételt takarja, és itt jelentkezik a közmű utólagos rákötési hozzájárulás összege is.

Áfa bevételünk a kiszámlázott tételek adóvonzatát jelenti, ami az ingatlan értékesítések miatt magasabb, mint az előző év eredeti előirányzata. Kamatbevételek soron az önkormányzati bankszámlákon jelentkező banki kamattal számoltunk.

2.2 Intézményi működési bevételek 61.167 e Ft

Itt található az intézmények várható működési saját bevétele, melynek meghatározó részét az étkezési térítési díjak, színházbérletek-, jegyek bevételei, terembérleti díjak bevétele és a tovább számlázott szolgáltatások képezik.

III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	796.826 e Ft
-------------	-------------------------------------------------------------	---------------------

3.1 Önkormányzatok működési támogatásai 605.826 e Ft

Itt jelentkezik az önkormányzat költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján igényelt 2018. évi általános működési és ágazati feladatok támogatása, mely részletesen megtekinthető az *4. számú tájékoztató táblán*. A működési támogatás tartalmazza a Kapuvár Térségi Szociális és Gyermekejóléti Szolgálati Társulás által fenntartott Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ ellátottjai és dolgozói után igényelhető állami támogatások összegét is, melyet a feladatellátás biztosítására a Társulás részére tovább kell utalnunk.

A feladatfinanszírozás során biztosított támogatások kötött jellegűek, felhasználásukat csak a költségvetési törvényben meghatározott kormányzati funkciókra számolhatjuk el.

A költségvetési törvény 2. számú mellékletének V. pontja alapján **beszámítási korlát** kerül meghatározásra, ez az Önkormányzat támogatását csökkenti. Az idei évi költségvetési törvény számított bevétele a 2016. évi iparüzési adóalap 0,55%-ból indul ki, és a törvény szerinti differenciálás alapján a támogatáscsökkentés a számított bevétel 85 %-át jelenti. A beszámítási sorrendet szintén a törvény szabályozza.

Számokban kifejezve:	Iparüzési adóalap:	16.901.134 e Ft
	Számított bevétel (0,55 %)	92.956.240 Ft
	Támogatáscsökkentés (85 %)	79.012.804 Ft

Mivel a 2016. évi iparüzési adóalapunk az előző évhez képest 355.913 e Ft-tal növekedett, a támogatáscsökkentésünk (*beszámítás*) 5.663.891 Ft-tal lett magasabb.

Külön szeretném bemutatni az **1 lakosra jutó adóerőképességünket**, mivel ez az összeg kihatással van több állami forrás lehívására. Az adóerőképesség alapján kategóriákat vezettek be, és a támogatási százalékok ettől függenek. (Pl. települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása, fejlesztési támogatások önerő elvárása, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása)

Év	Lakosságszám	1 lakosra jutó adóerőképesség
2014	10.462 fő	16.271 Ft/fő
2015	10.388 fő	19.312 Ft/fő
2016	10.334 fő	20.956 Ft/fő
2017	10.320 fő	22.445 Ft/fő
2018	10.254 fő	23.075 Ft/fő

3.3 Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről **191.000 e Ft**

- *Közfoglalkoztatás támogatása* 10.700 e Ft
- *Iskolaegészségügy támogatása* 1.166 e Ft
- *Fogorvosi hozzájárulás önkormányzatoktól* 400 e Ft
- *Fejlesztő foglalkoztatás támogatása* 5.912 e Ft
- *Eredetben nem tervezhető állami támogatások* 2.524 e Ft
- *Természetbeni támogatás Gyvt. 20/A §* 1.650 e Ft
- *EFOP-1.-5.-3.-16 Humán Erőforrások És Szolgáltatások Térségek Fejlesztése Kapuvár Mikrokörzetében* 159.900 e Ft
- *Király-tó Óvoda feladatellátásához társönkormányzati hozzájárulás* 8.748 e Ft

Az államháztartáson belüli támogatások között szerepel a közfoglalkoztatás támogatása. Jelenleg 2018. február 28.-ig van szerződése az önkormányzatnak a járási hivattal, de az év további hónapjaira is terveztünk a foglalkoztatással, és annak támogatásával. A fejlesztő

foglalkoztatás támogatása a Társulás részére kerül továbbadásra a feladatellátáshoz. Terveztünk a fogorvosi feladatellátási szerződés alapján befizetésre kerülő társönkormányzati támogatásokat, a gyermekjóléti ellátás keretében tervezett természetbeni támogatás teljes forrását, valamint az előirányzat tartalmazza a már folyósított szociális ágazati összevont pótlék (1.857 e Ft), a 2017. decemberi kereset-kiegészítés (561 e Ft) valamint a kulturális pótlék (106 e Ft) összegét, amelyet eredetben nem tervezhattunk az állami támogatások között. Beépítésre került a 2017. decemberi támogató döntés alapján a konzorciumi megállapodással megvalósítandó EFOP-os pályázatunk, aminek a támogatási szerződés kötése már folyamatban van.

A Király-tó Óvoda és Bölcsőde költségvetésében szerepel az óvodai ellátás társönkormányzati elszámolási különbözete és az idei évi hozzájárulások tervezett előlege.

IV.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	184.804 e Ft
------------	----------------------------------------------------------------	---------------------

4.3 Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről sort takarja:

- TOP-4.3.1-15 Leromlott városi területek rehabilitációja Kapuváron
132.304 e Ft
- TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése 52.500 e Ft

Itt jelentkeznék a 2017. évvégével támogatási döntéssel rendelkező fejlesztési projektjeink, ahol a támogatási szerződések megkötése szintén folyamatban van.

V.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	200 e Ft
-----------	------------------------------------------------------	-----------------

5.2 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök **200 e Ft**

- Lakásvásárlási kölcsön visszatérülése

VI.	Felhalmozási célú bevételek	214.030 e Ft
------------	------------------------------------	---------------------

6.1 Tárgyieszközök és immateriális javak értékesítése

Az alábbi ingatlanok értékesítése került tervezésre nettó összeggel

- | | |
|------------------------------------------|--------------|
| • Keleti sori telekértékesítés | 4 395 e Ft |
| • Felsőmező u 4 db telek értékesítése | 13 450 e Ft |
| • Ipari park terület értékesítése (2017) | 15 127 e Ft |
| • Szolgabíróság értékesítése | 149.500 e Ft |
| • Mozi értékesítése (2017) | 31 558 e Ft |

TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK:	1.763.749 e Ft
------------------------------------------	-----------------------

VII. <i>Finanszírozási bevételek</i>	<i>1.823.057 e Ft</i>
--------------------------------------------------	------------------------------

7.3 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele

Költségvetési hiány belső finanszírozási bevételeként került megtervezésre az előző év(évek)ben keletkezett maradvány beépítése.

Ez a sor tartalmazza a 2016. és 2017. évben kiutalt támogatási előlegek maradványát az EU-s projektek és a hazai forrású projektek esetében, valamint a megelőlegezett 2018. évi állami támogatást is.

- | | |
|---------------------------------------------|--------------|
| • EU-s projektek támogatási maradványa | 834.716 e Ft |
| • Fejlesztési állami támogatások maradványa | 297.266 e Ft |
| • Állami támogatás előlege 2018 | 21.303 e Ft |

A maradvány fedezetet biztosít a projektekhez vállalt önerők fedezetére is.

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE	<i>3.586.806 e Ft</i>
------------------------------------------	------------------------------

KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2018. évi összesített kiadásainak előirányzatai az **1. számú melléklet 2. számú táblázatában** található meg.

1. <i>Személyi juttatások:</i>	<i>519.710 e Ft</i>
--------------------------------------------	----------------------------

Az előirányzat számításánál a szakmai és helyi jogszabályokban előírt létszámkeretekhez tartozó, jogszabályok szerinti bér és egyéb személyi juttatások kerültek tervezésre.

2018. január 1-jétől a minimálbér mértéke bruttó 138.000 Ft/hó, illetve a középfokú iskolai végzettséghez, vagy szakképzettséghez kötött munkakör betöltése esetén az elvárt garantált bérminimum bruttó 180.500 Ft/hó. A garantált bérminimum növekedés anyagi hatását a bevezetőben részleteztem.

Az óvodapedagógusok bérének tervezésekor a hatályos jogszabályi követelmények figyelembevételre kerültek.

Az előirányzat tartalmazza a képviselő-testület, külsős bizottsági tagok, a köztisztviselők, intézményi közalkalmazottak, közfoglalkoztatottak és egyéb foglalkoztatottak járandóságait. Megjelenik továbbá több projekt esetében a szakmai megvalósításhoz kapcsolódó bérjuttatás összege is.

2. <i>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:</i>	<i>103.202 e Ft</i>
-------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------

A személyi kiadások vonzata a munkaadókat terhelő járulék, ami 2018. évben 2,5 %-kal csökkent 19,5 %-ra.

3.	<i>Dologi kiadások:</i>	607.240 e Ft
-----------	--------------------------------	---------------------

Az előirányzat együttesen tartalmazza az önkormányzati költségvetésben és a költségvetési intézmények költségvetésében tervezett dologi kiadásokat.

Az intézmények rezszi költségeinek számításoknál figyelembe vettük az elmúlt években megvalósult energetikai pályázatok hatásaként elért megtakarításokat. Az intézményeknél ezeken kívül jelentkezik még az étkeztetéshez kapcsolódó nyersanyag árak, szállítási költségek, illetve az alapfeladatokhoz kapcsoló tevékenységek költségei.

Az önkormányzat dologi kiadásait kormányzati funkcióként terveztük. A város településüzemeltetési feladataira az előző évek tapasztalatai és folyamatos szerződése alapján képeztünk előirányzatokat. Külön soron található még az iskolaorvosi feladatellátás, városi ünnepélyek, programok, rendezvények fedezetei, a háziorvosi ügyeleti ellátás költsége, amit lakosságarányosan megosztunk a feladatellátási szerződésben résztvevő településekkel. Beépítésre került továbbá az elnyert EU-s pályázatokhoz kapcsolódó dologi kiadások költsége a teljes megvalósítási időszakra vonatkoztatva. Az önkormányzat dologi kiadásai részletesen megtalálhatók a **8. számú mellékletben**.

4.	<i>Ellátottak pénzbeli juttatásai:</i>	15.400 e Ft
-----------	-----------------------------------------------	--------------------

Az előirányzat tervezésénél a hatályos pénzben és természetben nyújtott szociális és gyermekjóléti ellátások helyi szabályairól szóló önkormányzati rendeletünk alapján jártunk el. A jogcímek keretösszeg tervezésénél figyelembe vettük a 2017. évi igényjogosultak számát és a felhasznált támogatás összegét.

Önként vállalt feladatként a rendeletünkben szereplő települési támogatások jelentkezik. Kötelező feladat a rendkívüli települési támogatás és a köztemetés.

A polgármesteri hivatal költségei között szerepelő gyermekjóléti ellátások jegyzői hatáskörben maradtak, ennek fedezetét az állam biztosítja. Részletesen megtalálhatók a rendelet tervezet **9. számú mellékletében**.

5.	<i>Egyéb működési célú kiadások:</i>	184.949 e Ft
-----------	---------------------------------------------	---------------------

5.3 Működési célú támogatások államháztartáson kívülre 58.650 e Ft

A pénzeszköz átadások részletesen megtalálhatók a **10. számú mellékletben**. Az államháztartáson kívülre átadandó előirányzatok között az idei évben is terveztünk az előző évekhez hasonlóan a KSE (*létesítményfenntartás, labdarúgó szakosztály, utánpótlás nevelés hajómodellező szakosztály, karate szakosztály, művészeti torna, tánc szakosztály*), egyéb sport, valamint a művészeti egyesületek és civil szervezetek támogatásával. Az összegek felhasználása kérelmek alapján történik. A Kapukom Kft. támogatása is itt szerepel, a keretösszeg egész évre fedezi a közszolgáltatási szerződésben kapott feladatok forrását.

Az államháztartáson belülre átadások sorok között magasabb tételként jelentkezik a Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Társulás feladatfinanszírozására önkormányzatunk által

leigényelt és átadandó állami támogatás. Szerepel még a rendőrség támogatása és terveztünk a BURSA Hungarica ösztöndíj rendszer önkormányzati keretével.

6. Beruházások Áfá-val

1.003.982 e Ft

Az Önkormányzat költségvetésében található beruházási előirányzatok a *7/a mellékletben* részletesen megtalálhatók. A tavalyi év végéig 13 db EU-s pályázat támogatási szerződése került aláírásra, valamint további három támogatási döntése is megérkezett, ezért a táblázatban elég meghatározó nagyságot képvisel a projektek megvalósításával kapcsolatos beruházási költségek nagysága. Az előirányzatok tervezésénél alapvetően a projektekben támogatott költségvetési tételekkel számoltunk, saját erőt abban az esetben állítottunk be, ahol már lefolytatott kiválasztási eljárásokkal, ajánlatokkal rendelkezünk. Ezek közül megemlíteném a házhelyi óvoda infrastrukturális fejlesztését, ahol a kivitelező kiválasztására lefolytatott közbeszerzést követően 11.102.940 Ft többletköltséggel kell számolnunk. Szintén el nem számolható költség a gyalogosátkelő helyek építésének kivitelezési tervdokumentációja (825 e Ft). Sajáterőként jelentkezik a barnamezős területek rehabilitációjára benyújtott pályázatunk engedélyes és kiviteli tervének tervezett költsége (25.210 e Ft), amiből pozitív döntést követően 11.557 e Ft elszámolható költség lehet.

Külön soron található a húsgyár bontásának, a szükséges közmű építéseknek és talajmentesítéseknek az összege. Itt még az új villamosenergia ellátás kivitelezésének, valamint a meglévő felszíni csapadékvíz csatorna kiváltásának tényleges költségeit nem ismerjük, ezért a támogatási maradványösszeggel számoltunk.

A pályázati források felhasználásán kívül saját forrásból is terveztünk beruházásokat. Ilyenek: a településrendezési terv felülvizsgálata, településképi rendelet és arculati kézikönyv elkészítése, amik már a tavalyi évben is szerepeltek a költségvetésben. Ezek kifizetése az idei évben történik meg. A tavalyi évben megvalósult beruházásaink idei évre áthúzódó kifizetéseit külön jeleztem.

A volt Szolgabíróság épületének értékesítési bevétele terhére tervezésre került a Házhelyben megvalósítandó bentlakásos idősothton kialakításának I. üteme 126 millió Ft összeggel. Ennek keretében a szükséges bontási és statikai munkákat szeretnénk elvégezni.

Az előző évekhez hasonlóan tartalékot képeztünk az újonnan benyújtandó pályázataink terveinek előkészítésére.

A költségvetési intézmények esetében a polgármesteri hivatal informatikai fejlesztésének költségei, míg a Király-tó Óvoda és Bölcsőde, valamint az RMK költségvetésébe a szükséges kisértékű tárgyeszközök és konyhai eszközök beszerzését állítottuk be. (*7/b számú melléklet*)

7. Felújítási kiadások Áfá-val

475.824 e Ft

Már a beruházási kiadásoknál jeleztem, hogy a pályázatokból megvalósulandó tételek nagysága jelentős, melyek egy része a felújítások között jelentkezik. A támogatási tételek mellé több esetben saját erőt is kellett biztosítanunk. Az ezekhez kapcsolódó sajáterők az alábbiaknál jelentkeznek: A Pátzay iskola energetikai korszerűsítése pályázat kiviteli terv

költségéhez 8.751 e Ft. A lakótelepi orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztését célzó pályázatunk esetében már a benyújtáskor önerőt kellett vállalnunk, melynek a felújításhoz kapcsolódó összege 1.340 e Ft. A 2017. év BM-es pályázatunk, mely az Arany János utcai tagóvoda infrastrukturális fejlesztése soron a pályázatban kiírt önerő került beállításra.

Saját forrásból szeretnénk folytatni a Vargyas utca útburkolatának felújítását.

Az önkormányzati lakások felújítása és komfortosítására is képeztünk előirányzatokat.

Részletesen a rendelet 7/a számú mellékleten megtalálhatók a célok.

8.	<i>Egyéb felhalmozási kiadások</i>	<i>13.536 e Ft</i>
-----------	-------------------------------------------	---------------------------

Az előirányzat tartalmazza a KSE 2017. évi TAO támogatásához szükséges önerő összegét, a társasházaknak fizetendő tulajdonosi hozzájárulás összegét. Az egyházközségek kérelmére támogatást terveztünk az öntési templom, valamint a gartai templom felújítási munkálataihoz. Részletezés a 10. számú mellékletben megtalálható.

9.	<i>Tartalékok</i>	<i>641.660 e Ft</i>
-----------	--------------------------	----------------------------

- Általános tartalék	5.000 e Ft
- Céltartalék	10.000 e Ft
- Működési tartalék	314 e Ft
- Fejlesztési tartalék	626.346 e Ft

Az általános tartalék felett a polgármester rendelkezik. A céltartalék sort az önkormányzati épületek felújítására képezzük, melynek felhasználása az év során szükségszerű igények alapján történik. A működési tartalék soron a 2018. évi keretkiegészítés előlege szerepel. A fejlesztési tartalék ad fedezetet az évközben induló pályázatok biztonságos megvalósítására, valamint a sajátterős beruházásainkra.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	<i>3.586.806 e Ft</i>
----------------------------------------	------------------------------

10.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	<i>21.303 e Ft</i>
------------	---------------------------------------	---------------------------

Az előirányzat a 2018. évi megelőlegezett állami támogatás visszafizetését tartalmazza. Ezt az összeget 2017. év decemberében átutalták önkormányzatunknak, melyet az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele sorunk bevételi oldalon tartalmaz. *(Technikai visszafizetés)*

KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:	<i>3.586.806 e Ft</i>
----------------------------	------------------------------

Önkormányzatunk összevont mérlegét felhalmozási és működési megbontásban a rendelettervezet 2. számú melléklete mutatja be.

Rendeletünk tartalmazza továbbá a „Önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét” a 6. számú mellékleten, továbbá a közfoglalkoztatottak 2018. évi létszám meghatározását.

A Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és fennálló kötelezettségeket az elkövetkező években az adósságátvállalást követően nem tervezünk, a 45.§ (1) bekezdés szerinti bevételeket a 11. számú mellékletekben mutattuk ki.

Mivel önkormányzatunk nem tervezett felhalmozási célú hitel felvételt, nem kell a Kormány előzetes jóváhagyását a hitelfelvételre előkészítenünk.

Önkormányzatunknak az adósságátvállalást követően adósságállománya nincs, az éven belüli likviditási gondok kezelésére 100 millió Ft-os folyószámla-hitellel rendelkezik 2018. december 28.-ig.

A 2014. évtől kötelező volt az ÁHT 29/A §-a szerint az önkormányzatoknak a következő három évre megtervezni saját bevételeit, erről a költségvetés elfogadása előtt határozatban döntött, melytől eltérni csak indoklással lehet. A 2017. évi költségvetésben a 18/2017. (II.23.) ÖKT határozatban szereplő bevételi tervtől eltérünk, ennek oka, hogy a tervezést már az ismertebb információk szerint végeztük el. A helyi adók, illetve az önkormányzat működési bevételek tervezésének indoklásánál erre részletesen kitértem.

A rendelettervezet 12. számú melléklete tartalmazza az Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2018. évi bevételeit és kiadásait.

Az Áht. 71 §-a rendelkezik az önkormányzati biztos kinevezésének feltételeiről, a jogszabály alapján az intézmények által teljesítendő, az elismert tartozás állományról szóló adatszolgáltatás tájékoztató mintáját készítettük le a 13. számú mellékleten.

A költségvetési rendelet összeállításakor az alábbi tájékoztató táblákat készítettük el, melyeket az előterjesztéshez csatolunk:

1. számú tájékoztató táblán bemutatjuk a 2016. év tény, 2017. év várható és a 2018. év tervezett bevételeinek és kiadásainak mérlegét.

Több éves kihatású döntések

Az Önkormányzat több éves kihatású kötelezettségei között elsődlegesen az adósságszolgálatot kell bemutatni, de mivel nem kívánunk hitelt felvenni, ezért ilyen sorunk nincs. Az európai uniós pályázataink túl mutatnak a tárgyéven, de mivel kötelezettséget vállaltunk a megvalósításukra, ezért teljes összegében szerepelnek kiadásaink a 2018. évi költségvetésben. A tájékoztató tábla így nem releváns.

Az Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások

Az Áht. 24. § (4) bekezdése kötelezően előírja a közvetett támogatások bemutatását. Az előterjesztés **2. számú tájékoztató táblája** tételesen felsorolja a 2018. évi adómentességeket és adókedvezményeket, melyet a törvények és helyi adó rendeltünk alapján számítottunk.

További kötelező a **3. számú tájékoztató táblán** bemutatott **Előirányzat felhasználási terv**, melyet az államháztartási törvény szerint havonta felül kell vizsgálni.

A **4. számú tájékoztató tábla** részletesen bemutatja önkormányzatunk 2018. évi általános és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenkénti bontásban. Az állami támogatások 2018. évben is teljesen kötöttek, csak a megadott célra, célcsoportra lehet felhasználni és elszámolni.

Az **5. számú tájékoztató táblán** bemutatásra kerül önkormányzatunk 2018. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevétele és kiadása. A táblázat a jelenlegi információk alapján készült, a képződött maradványból csak a szükséges összeggel számoltunk.

A tényleges költségvetések tervezésekor ezek felülvizsgálata meg kell, hogy történjen.

Az Önkormányzat, valamint szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló hatályos rendelete **átmeneti gazdálkodásról** szóló rendelkezései alapján tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy 2018. január 1-től beszédett bevételek és a teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépítésre kerültek.

Tisztelt Képviselő-testület!

Költségvetésünk jelenlegi formája a törvényi előírások alapján **elfogadásra alkalmas**. Ugyanakkor felhívom a figyelmüket, hogy a jelenlegi tételek az év során nagyon szoros kontrollt igényelnek.

Mivel még nem ismertek előttünk a megvalósításra kerülő pályázataink beszerzési eljárást követő tényleges költségei, nem tudjuk, hogy azok megvalósításához mekkora plusz forrást kell biztosítanunk. Ezért továbbra is tartanunk kell az eddig jól bevált gyakorlatot, miszerint kiadások csak a bevételek függvényében történhetnek, illetve törekednünk kell a megfontolt és takarékos gazdálkodásra.

Kérem Önöket, hogy az ismertetett anyagot tételesen tekintsék át, vitassák meg, és a 2018. évi költségvetési rendeletet fogadják el.

Kapuvár, 2018. február 8.


Hámori György
polgármester



KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2018. ÉVI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi előirányzat
1.	I. Közhatalmi bevételek	423 488	485 056	436 600
1.1	Vagyoni típusú adók	67 554	68 176	64 000
1.1.1	Építményadó	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója	41 923	42 756	41 500
1.1.3	Telekadó	25 631	25 420	22 500
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	313 996	371 006	330 500
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett	313 766	370 506	330 000
1.2.2	Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett	230	500	500
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	35 295	38 000	36 500
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	5 253	5 719	5 000
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	5 155	5 515	5 000
1.4.3	Korábbi évek megszűnt adónemei befolyt bevétel	98	204	
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	1 390	2 155	600
2.	II. Működési bevételek	162 721	162 836	131 289
2.1	Önkormányzati működési bevételek	97 302	96 843	70 122
2.2	Intézményi működési bevételek	65 419	65 993	61 167
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	817 430	688 358	796 826
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	740 168	631 837	605 826
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	77 262	56 521	191 000
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	1 202	1 166	1 166
3.3.2	EU támogatás	52 415	29 812	159 900
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	23 645	25 543	29 934
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	35 491	1 206 108	184 804
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	30 930	330 000	0
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	4 561	4 561	0
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0	871 547	184 804
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	0	0	0
4.3.2	EU támogatás	0	867 947	184 804
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	0	3 600	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	4 549	5 765	200
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	3 503	0	0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 046	5 765	200
6.	VI. Felhalmozási bevételek	103 768	116 788	214 030
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	103 680	116 787	214 030
6.2	Részesedések értékesítése	0	1	0
6.3	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	88	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 547 447	2 664 911	1 763 749
7.	VII. Finanszírozási bevételek	944 019	865 625	1 823 057
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0	0
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	924 267	844 322	1 823 057
7.4	Államháztartáson belüli megelőlegezés	19 752	21 303	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		2 491 466	3 530 536	3 586 806

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK 2018. ÉVI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Megnevezés	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi előirányzat
1. I. Működési kiadások	1 101 865	1 252 008	1 430 501
1.1 Személyi juttatások	410 444	459 026	519 710
1.2 Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	109 021	102 689	103 202
1.3 Dologi kiadások	413 408	488 948	607 240
1.4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 890	17 400	15 400
1.5 Egyéb működési célú kiadások	154 102	183 945	184 949
1.5.1 Elvonások, befizetések	192	1 845	0
1.5.2 Működési célú visszatérítendő támogatások	81	0	0
1.5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	61 422	60 305	58 650
1.5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	92 407	121 795	126 299
2. II. Felhalmozási költségvetési kiadások	525 184	1 592 937	1 493 342
2.1 Beruházások	248 906	833 781	1 003 982
2.2 Felújítások	123 485	533 712	475 824
2.3 Egyéb felhalmozási kiadások	152 793	225 444	13 536
2.3.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	136 139	225 444	13 536
2.3.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	16 654	0	0
3. III. Tartalékok	0	665 839	641 660
3.1 Általános tartalék	0	0	5 000
3.2 Céltartalék	0	0	10 000
3.3 Működési tartalék		35 320	314
3.4 Fejlesztési tartalék	0	630 519	626 346
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 627 049	3 510 784	3 565 503
4. IV. Finanszírozási kiadások	20 097	19 752	21 303
4.1 Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2 Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		0	0
4.3 Megelőlegezések visszafizetése	20 097	19 752	21 303
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 647 146	3 530 536	3 586 806

KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK
2018
ADÓMENTESSÉGEK, ADÓKEDVEZMÉNYEK

e Ft-ban

Adónem	Kedvezmény			Mentesség		
	törvényi	rendeleti	összesen	törvényi	rendeleti	összesen
Telekadó		2 200	2 200	5 100	1 700	6 800
Idegenforgalmi adó			0	300		300
Iparüzési adó			0		2 000	2 000
Gépjármű adó 40 %-a	3 400		3 400	500		500
Magánszemélyek kommunális adója			0			0
Talajterhelési díj			0		1 400	1 400
Összesen	3 400	2 200	5 600	5 900	5 100	11 000

3. számú tájékoztató tábla

Előirányzat-felhasználási terv
2018. évre

Ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.														
2.	Előző havi maradvány		11 500	1 701 136	2 139 293	2 071 725	1 981 480	1 901 702	2 000 738	1 908 103	1 870 923	1 604 438	1 383 381	
3.	Közhatalmi bevételek		20	178 950	19 500	23 550				182 080	8 500		24 000	436 600
4.	Intézményi működési bevételek	10 940	10 940	10 940	10 949	10 940	10 940	10 940	10 940	10 940	10 940	10 940	10 940	131 289
5.	Működési támogatások ÁH belülről	54 190	51 375	211 275	63 398	51 375	52 853	51 666	51 375	53 230	51 375	51 375	53 339	796 826
6.	Felhalmozási támogatások ÁH belülről			184 804										184 804
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	50				100			50					200
8.	Felhalmozási célú bevételek	31 558		15 127			17 845	149 500						214 030
9.	Finanszírozási bevételek	33 409	1 789 648											1 823 057
10.	Bevételek összesen:	130 147	1 863 483	2 302 232	2 233 140	2 157 690	2 063 118	2 113 808	2 063 103	2 154 353	1 941 738	1 666 753	1 471 660	3 586 806
11.														
12.	Működési kiadások	95 000	95 501	105 000	115 000	125 000	115 000	105 000	130 000	115 000	125 000	125 000	180 000	1 430 501
13.	Felhalmozási kiadások	2 344	66 846	57 939	46 415	51 210	46 416	8 070	25 000	168 430	212 300	158 372	650 000	1 493 342
14.	Tartalékok												641 660	641 660
15.	Finanszírozási kiadások	21 303												21 303
15.	Kiadások összesen:	118 647	162 347	162 939	161 415	176 210	161 416	113 070	155 000	283 430	337 300	283 372	1 471 660	3 586 806
16.	Egyenleg	11 500	1 701 136	2 139 293	2 071 725	1 981 480	1 901 702	2 000 738	1 908 103	1 870 923	1 604 438	1 383 381	0	0

Kiadások

A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban	
Jogcím	támogatási összeg
I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	129 843 000
I.1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	15 835 230
Beszámítás	-15 835 230
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	28 400 000
Beszámítás	-28 400 000
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.bc) Köztemető fenntartásával kapcs. feladatok támogatása	100 000
Beszámítás	-100 000
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	15 080 400
Beszámítás	-6 877 024
Beszámítás utáni támogatás	8 203 376
I.1.b) Településüzemeltetésével kapcsolódó feladatellátás támogatás összesen	59 415 630
Beszámítás	-51 212 254
Beszámítás utáni támogatás	8 203 376
I.1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	27 685 800
Beszámítás	-27 685 800
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	114 750
Beszámítás	-114 750
Beszámítás utáni támogatás	0
I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	5 155 250
Beszámítás	0
Beszámítás utáni támogatás	5 155 250
I.5. A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0
I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	2 048 700
I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	145 250 326
II.1 Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítő bértámogatása	179 027 700
II.2 Óvodaműködtetési támogatás	26 089 534
II.4 Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	2 406 000
II. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	207 523 234
III.1 Szociális ágazati összevont pótlék	0
III.2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	32 378 000
III. 3.a) Család és gyermekjóléti szolgálat	19 720 000
III. 3.b) Család és gyermekjóléti központ	11 220 000
III. 3.c.) Szociális étkeztetés	16 259 232
III. 3.d.a) Házi segítségnyújtás - szociális segítség	75 000
III. 3.d.b) Házi segítségnyújtás - személyi gondozás	31 746 000
III. 3.f.) Időskorúak nappali intézményi ellátása	3 270 000
III. 3.g.) Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása	12 650 000
III. 3.ma.) Pszichiátriai betegek közösségi alapellátás alaptámogatás	3 400 000
III. 3.ma.) Pszichiátriai betegek közösségi alapellátás teljesítménytámogatás	6 300 000
III. 5. Gyermekétkeztetés támogatása	72 660 823
III. 6. Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	873 639
III.7. a) Bölcsőde, mini bölcsőde - bértámogatás	22 648 100
III.7. b) Bölcsőde, mini bölcsőde - üzemeltetési támogatás	2 700 000
III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	235 900 794
IV.1.d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	12 407 340
IV.1.e) Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	4 430 000
IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	16 837 340
Támogatások 2 sz. melléklet összesen	605 511 694
Tájékoztató az összes beszámításról	79 012 804

AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖVETKEZŐ 3 ÉV TERVEZETT

BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI

Ezer forintban

	Bevételi jogcímek	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Közhatalmi bevételek	391 500	393 500	394 500
1.1	Vagyoni típusú adók	67 000	68 000	69 000
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	285 000	285 000	285 000
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	34 000	35 000	35 000
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	5 000	5 000	5 000
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	500	500	500
2.	Működési bevételek	120 000	130 000	135 000
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	600 000	610 000	620 000
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	580 000	590 000	600 000
3.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	20 000	20 000	20 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	100 000	50 000	50 000
4.1	Önkormányzatok felhalmozási célú támogatásai			
4.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	100 000	50 000	50 000
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	3 000	3 000	3 000
6.	Felhalmozási bevételek			
	Költségvetési bevételek összesen	1 214 500	1 186 500	1 202 500
7.	Finanszírozási bevételek (belső-maradvány)	100 000	100 000	100 000
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	1 314 500	1 286 500	1 302 500

	Kiadási jogcímek	2018. év	2019. év	2020. év
1.	Működési költségvetés kiadásai	1 127 500	1 129 000	1 150 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai	187 000	157 500	152 500
2.1	Beruházások	130 000	100 000	85 500
2.2	Felújítások	53 900	54 400	63 900
2.3	Egyéb felhalmozási kiadások	3 100	3 100	3 100
	Költségvetési kiadások összesen	1 314 500	1 286 500	1 302 500
3.	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 314 500	1 286 500	1 302 500

**Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testületének
6/2018. (II.16.) önkormányzati rendelete**

**KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Általános rendelkezések

Kapuvár Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat összesített 2018. évi költségvetését:

1.763.749 E Ft költségvetési bevétellel

3.565.503 E Ft költségvetési kiadással

1.801.754 E Ft költségvetési hiánnyal

71.911 E Ft ebből működési

1.729.843 E Ft felhalmozási

állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **1. számú melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2. számú melléklet** részletezi.

A költségvetés részletezése

3. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) A Képviselő-testület a **helyi önkormányzat** költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező és önként vállalt feladatok szerint, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet **3. és 4. számú melléklete** alapján határozza meg
- (2) A Képviselő-testület a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint a rendelet **5.1; 5.2; és 5.3. számú melléklete** alapján határozza meg
- (3) Az önkormányzat költségvetési szerveinek létszámkeretét és a közfoglalkoztatottak létszám előirányzatát a **6. számú melléklet** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (4) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő önkormányzati beruházásokat feladatonként, a felújítási kiadásokat célonként a *7/a számú melléklet szerint, a költségvetési szervek felhalmozási kiadásait a 7/b. melléklet szerint* hagyja jóvá, de a **beruházásokat, és a fejlesztéseket** (kivéve a pályázati kötelezettségek) a **bevételek teljesülésének függvényében engedélyezi elindítani.**
- (5) A Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésében szereplő **dologi kiadásokat** feladatonkénti megoszlásban az **8. számú melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a Kapuvári Polgármesteri Hivatal költségvetésében szereplő **ellátottak pénzbeli juttatását** a **9. számú melléklet** szerinti bontásban hagyja jóvá.
- (7) A Képviselő-testület az államháztartáson kívülre és belülre átadott pénzeszközeit a **10. számú melléklet szerint** hagyja jóvá. A támogatási keretek felosztására az államháztartáson kívüli forrás átvételéről és átadásáról szóló 13/2014.(VII.2) ÖKT rendelet alapján kerülhet sor, a támogatási keretek 10%-át tartalékként kell kezelni.
- (8) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2018. évben nem jelentkeznek.
- (9) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **11. számú melléklet** tartalmazza.

- (10) Az önkormányzat a 2011. évi CXIV törvény (Stabilitási törvény) szerinti adósságot keletkeztető fejlesztési célokat 2018. évben **nem tervezi**.
- (11) Az Önkormányzat a 2018. évi Európai Unió támogatással megvalósuló programokat, projekteket a *12. számú melléklet* szerint hagyja jóvá.

4.§

A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** 5.000 e Ft-ban hagyja jóvá.

5.§

- (1) Az önkormányzati épületek karbantartására 10.000 e Ft, **céltartalékot** állapít meg, amely felett a Képviselő-testület rendelkezik.
- (2) A Képviselő-testület működési tartalékot képez a 2018. éveleji azon állami támogatásokra, amik nem kerültek az intézményi költségvetésekbe beépítésre.
- (3) A Képviselő-testület a felhalmozási többletbevételét felhalmozási tartalékként hagyja jóvá, amely felett rendelkezik.

6. §

A Képviselő-testület a címzetes főjegyző számára címadományozási juttatást állapít meg, amelynek mértéke az illetményalap huszonnégyszerese.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A Képviselő-testület a polgármestert az Möt. 68.§ (4) bekezdésében kapott felhatalmazása vonatkozásában az értékhatárt nettó 25 millió forintban állapítja meg.
- (4) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkenésének és bevételek növelésének lehetőségeit.
- (5) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembevételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (6) A költségvetési szervek a költségvetés keretében meghatározott bevételeiken túl teljesített többletbevételeiket saját kiadásaik teljesítésére használhatják fel felújítási, fejlesztési és karbantartási feladatok tekintetében. Ha az Intézmény az

alaptevékenységével összefüggő működési bevételeit 105%-nál magasabb szinten teljesíti a Képviselő testület a 105% feletti különbözetet elvonhatja.

- (7) A feladat elmaradásából származó - személyi és dologi - megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (8) Intézményi körben – az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére – jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét az intézmény önkormányzati támogatás többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított az intézményben a foglalkoztatással összefüggésben terhelő valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének fedezete.
- (9) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 100 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (10) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 13. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa elismert tartozásállomány tekintetében havonta a tárgyhó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (11) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (12) Az intézmények forrásaik növelése és szakmai feladatellátásuk javítása érdekében a (12) bekezdésben foglaltak figyelembevételével jogosultak pályázatok benyújtására, amennyiben a pályázati felhívásban foglalt feltételeknek megfelelnek.
- (13) A költségvetési szerv pályázatának benyújtását megelőzően köteles a Polgármesternél a pályázat benyújtásának jóváhagyását kérni, amennyiben a pályázat keretében az intézmény:
 - Utólagos finanszírozású projekt megvalósítására vállalkozna és a költségvetési szerv az önkormányzattól igényli a kiadások megelőlegezésének finanszírozását vagy,
 - A pályázat megvalósításához önerő szükséges, vagy
 - Alapító okiratában nem szereplő többletfeladatot vállalna fel, vagy
 - Az intézmény által használt ingatlan átalakítására, felújítására vállalkozik, vagy
 - Egyszeri ráfordítással olyan tevékenységet vállal fel, olyan eszközöket szerez be, amelyeknek működtetési kiadása a pályázat megvalósítása alatt, vagy a pályázat lezárását követően többlet költségvetési támogatási igényt eredményez, vagy
 - Európai Unió forrás elnyerésére pályázik.

8. §

- (1) A Képviselő-testület 2018. évi költségvetési rendeletben létrehozott általános tartalék feletti rendelkezési jogát a polgármesterre ruházza át.
- (2) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzati szabad pénzeszközöket kamatozó betétben elhelyezze.

Az előirányzatok módosítása**9. §**

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 8.000 e Ft összeghatárig – mely esetenként nem haladhatja meg a 1.000 e Ft összeghatárt – a polgármesterre átruházza.
- (3) A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról negyedévente köteles beszámolni, s költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31.-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai**10. §**

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

Készpénzben történő kifizetések

11. §

- (1) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 85. §-ában kapott felhatalmazás alapján a Képviselő-testület az Önkormányzat, valamint az irányítása alá tartozó intézmények házipénztárából történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:
 - a) elszámolási kötelezettséggel adott készpénzelőleg
 - b) közfoglalkoztatottak havi juttatása
 - c) munkába járáshoz kapcsolódó költségtérítés
 - d) belföldi és külföldi kiküldetés költségtérítése, napidíja
 - e) társadalombiztosítási ellátások
 - f) jogszabályban, helyi rendeletben meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátások
 - g) reklám és propaganda kiadások
 - h) egyéb külső személyi juttatások 100.000 Ft értékhatárig
 - i) szolgáltatási kiadások 100.000 Ft értékhatárig
 - j) készletbeszerzéssel kapcsolatos kiadások 100.000 Ft értékhatárig
 - k) reprezentációs kiadások
 - l) fizetési számlára történő készpénz – visszafizetés
 - m) pénztárak közötti intézményfinanszírozás
 - n) térítési díjak visszafizetése
 - o) kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök beszerzése
 - p) egyéb nem rendszeresen előforduló céljellegű kisösszegű kifizetések

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

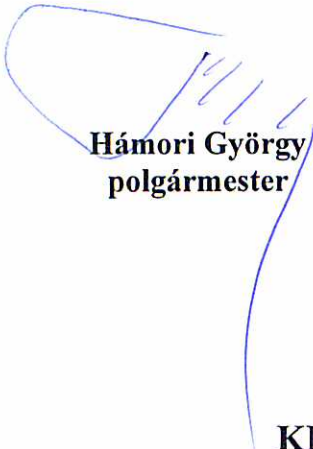
12. §

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzést a Polgármesteri Hivatal Jegyzője által megbízott személlyel láttatja el. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

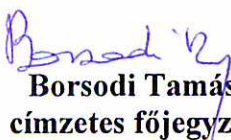
Vegyes és záró rendelkezések**13.§**

Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit a költségvetési év egészére kell alkalmazni.

Kapuvár, 2018. február 8.



Hámori György
polgármester

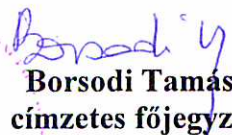


Borsodi Tamás
címmzetes főjegyző

KIHIRDETÉSI ZÁRADÉK

A Rendelet kihirdetése a mai napon megtörtént.

Kapuvár, 2018. február 16.



Borsodi Tamás
címmzetes főjegyző

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	436 600	436 600	0	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	64 000	64 000	0	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		41 500	41 500	0	0
1.1.3	Telekadó		22 500	22 500	0	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	330 500	330 500	0	0
1.2.1	Iparűzési adó - állandó jelleggel végzett		330 000	330 000	0	0
1.2.2	Iparűzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		500	500	0	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	36 500	36 500	0	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	5 000	5 000	0	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5 000	5 000	0	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	600	600	0	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	131 289	131 289	0	0
2.1	Önkormányzati működési bevételek	B4.	70 122	70 122	0	0
2.2	Intézményi működési bevételek	B4.	61 167	61 167	0	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	796 826	742 224	15 843	38 759
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	605 826	557 136	9 931	38 759
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.	0	0	0	
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	191 000	185 088	5 912	0
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		1 166	1 166	0	0
3.3.2	EU támogatás		159 900	159 900	0	
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértéktű bevétel		29 934	24 022	5 912	
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2.	184 804	184 804	0	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	0		
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.	0	0		
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	184 804	184 804	0	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0	0		
4.3.2	EU támogatás		184 804	184 804		
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéktű bevétel		0	0		
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		200	200	0	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.	0	0		0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	200	200		0
6.	VI. Felhalmozási bevételek	B5.	214 030	214 030	0	0
6.1	Tárgyi eszközök és imm. javak értékesítése	B52.	214 030	214 030		
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0	0		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			1 763 749	1 709 147	15 843	38 759
7.	VII. Finanszírozási bevételek		1 823 057	1 823 057	0	0
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0	0		
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0	0		
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	1 823 057	1 823 057	0	
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			3 586 806	3 532 204	15 843	38 759

KAPUVÁR VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

e Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államig. feladat
1. Személyi juttatások	519 710	468 230	7 998	43 482
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	103 202	92 892	1 758	8 552
3. Dologi kiadások	607 240	579 347	14 954	12 939
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 400	2 600	12 800	0
5. Egyéb működési célú kiadások	184 949	152 888	32 061	0
5.1 Elvonások, befizetések	0	0		
5.2 Működési célú visszatérítendő támogatások				
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	58 650	44 910	13 740	
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	126 299	107 978	18 321	
6. Beruházások	1 003 982	1 002 979	1 003	
7. Felújítások	475 824	475 824		
8. Egyéb felhalmozási kiadások	13 536	9 536	4 000	0
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	13 536	9 536	4 000	
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	0	0	0	
9. Tartalékok	641 660	641 660	0	0
9.1 Általános tartalék	5 000	5 000		
9.2 Céltartalék	10 000	10 000		
9.3 Működési tartalék	314	314	0	
9.4 Fejlesztési tartalék	626 346	626 346		
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 565 503	3 425 956	74 574	64 973
10. Finanszírozási kiadások	21 303	21 303	0	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	0	0		
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	0			
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	21 303	21 303		
KIADÁSOK ÖSSZESEN	3 586 806	3 447 259	74 574	64 973

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	-1 801 754	-1 716 809	-58 731	-26 214
2.	Finanszírozási műveletek egyenlege +/-	1 801 754	1 801 754	0	0

ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

e Ft-ban

MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK	2018. évi terv	KIADÁSOK	2018. évi terv
1. Közhatalmi bevételek	436 600	1. Személyi juttatások	519 710
2. Működési bevételek	131 289	2. MAJ és szoc hozzájárulási adó	103 202
3. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	806 015	3. Dologi kiadások	607 240
4. Átvett pénzeszközök működési	0	4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 400
		5. Egyéb működési kiadások	184 949
		6. Tartalékok	15 314
Költségvetési bevételek működési összesen	1 373 904	Költségvetési kiadások működési összesen	1 445 815
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	93 214	Működési hitelek törlesztése	
Hiány külső finanszírozása (hitel)		Megegyezőlegések visszafizetése	21 303
Működési célú finanszírozási bevételek	93 214	Működési célú finanszírozási kiadások	21 303
Működési bevételek összesen	1 467 118	Működési kiadások összesen	1 467 118
Költségvetési hiány	71 911	Költségvetési többlet	
Tárgyévi hiány	0	Tárgyévi többlet	

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE

1. Felhalmozási támogatások államháztartáson belülről	175 615	1. Beruházások	1 003 982
2. Felhalmozási támogatások államháztartáson kívülről	200	2. Felújítások	475 824
3. Felhalmozási célú bevételek	214 030	3. Egyéb felhalmozási kiadások	13 536
		4. Tartalékok	626 346
Költségvetési bevételek felhalmozási összesen	389 845	Költségvetési kiadások felhalmozási összesen	2 119 688
Hiány belső finanszírozása (pénzmaravány)	1 729 843	Felhalmozási hitel törlesztése	0
Hiány külső finanszírozása (hitel)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	0
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	1 729 843	Felhalmozási kiadások összesen	2 119 688
Felhalmozási bevételek összesen	2 119 688	Költségvetési többlet	0
Költségvetési hiány	1 729 843	Tárgyévi többlet	
Tárgyévi hiány			

ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcím	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1.	I. Közhatalmi bevételek	B3.	436 600	436 600	0
1.1	Vagyoni típusú adók	B34.	64 000	64 000	0
1.1.1	Építményadó		0	0	0
1.1.2	Magánszemélyek kommunális adója		41 500	41 500	0
1.1.3	Telekadó		22 500	22 500	0
1.2	Értékesítési és forgalmi adók bevételei	B351.	330 500	330 500	0
1.2.1	Iparüzési adó - állandó jelleggel végzett		330 000	330 000	0
1.2.2	Iparüzési adó - ideiglenes jelleggel végzett		500	500	0
1.3	Gépjárműadó bevételek önkormányzatot megillető része	B354.	36 500	36 500	0
1.4	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevételei	B355.	5 000	5 000	0
1.4.1	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		5 000	5 000	0
1.5	Egyéb közhatalmi bevételek	B36.	600	600	0
2.	II. Működési bevételek	B4.	70 122	70 122	0
2.1	Készletértékesítés	B401.	0		
2.2	Szolgáltatások ellenértéke	B402.	45 000	45 000	0
2.3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403.	9 500	9 500	
2.4	Tulajdonosi bevétel	B404.	2 622	2 622	0
2.4.1	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevétel				0
2.4.2	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel		2 622	2 622	0
2.4.3	Kapott osztalék				0
2.5	Kiszámlázott ÁFA	B406.	10 000	10 000	0
2.6	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	B408.	2 500	2 500	0
2.7	Biztosító által fizetett kártérítés	B410.	0	0	0
2.8	Egyéb működési bevételek	B411.	500	500	0
3.	III. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B1.	788 078	772 235	15 843
3.1	Önkormányzatok működési támogatásai	B11.	605 826	595 895	9 931
3.1.1	Helyi önk. működésének áll. támogatása	B111.	145 250	145 250	0
3.1.2	Települési önk. egyes közoktatási feladatok tám.	B112.	207 524	207 524	0
3.1.3	Települési önk. szoc., gyermekjóléti és gyermekéktézési fel. tám.	B113.	235 901	225 970	9 931
3.1.4	Települési önk. kulturális feladatainak tám.	B114.	16 837	16 837	0
3.1.5	Működési célú költségvetési támogatás és kieg. tám.	B115.	314	314	0
3.1.6	Elszámolásból származó bevételek	B116.	0	0	0
3.2	Elvonások és befizetések bevételei	B12.		0	0
3.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	B16.	182 252	176 340	5 912
3.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		1 166	1 166	0
3.3.2	EU támogatás		159 900	159 900	0
3.3.3	Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel		21 186	15 274	5 912
4.	IV. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		184 804	184 804	0
4.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21.	0	0	
4.2	Felhalmozási célú visszatérítendő kölcsön	B23.	0	0	
4.3	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	B25.	184 804	184 804	0
4.3.1	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		0		
4.3.2	EU támogatás		184 804	184 804	0
4.3.3	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel		0	0	0
5.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		200	200	0
5.1	Működési célú átvett pénzeszközök	B6.			0
5.2	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	B7.	200	200	0
6.	VI. Felhalmozási bevételek		214 030	214 030	0
6.1	Ingatlanok értékesítése	B52.	214 030	214 030	
6.2	Részesedések értékesítése	B54.	0		
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		1 693 834	1 677 991	15 843
7.	VII. Finanszírozási bevételek		1 810 951	1 810 951	0
7.1	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	B8111.	0		
7.2	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	B8113.	0		
7.3	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131.	1 810 951	1 810 951	
	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		3 504 785	3 488 942	15 843

ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

e Ft-ban

Megnevezés	Rovat	Előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat
1. Személyi juttatások	K1.	80 916	72 918	7 998
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj.	K2.	15 687	13 929	1 758
3. Dologi kiadások	K3.	420 626	405 672	14 954
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4.	13 750	950	12 800
5. Egyéb működési célú kiadások	K.5	184 851	152 790	32 061
5.1 Elvonások, befizetések	K.501-503.			
5.2 Működési célú visszatérítendő támogatások	K505.			
5.3 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512.	58 650	44 910	13 740
5.4 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506.	126 201	107 880	18 321
6. Beruházások	K6.	997 176	996 173	1 003
7. Felújítások	K7.	475 824	475 824	0
8. Egyéb felhalmozási kiadások	K8.	13 536	9 536	4 000
8.1 Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	K89.	13 536	9 536	4 000
8.2 Pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	K84.	0	0	0
9. Tartalékok	K513.	641 660	641 660	0
9.1 Általános tartalék	K513.	5 000	5 000	0
9.2 Céltartalék	K513.	10 000	10 000	
9.3 Működési tartalék	K513.	314	314	
9.4 Fejlesztési tartalék	K513.	626 346	626 346	
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN		2 844 026	2 769 452	74 574
10 Finanszírozási kiadások		660 759	660 759	0
10.1 Hosszú lejáratú hitelek kölcsönök törlesztése	K9111.			
10.2 Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9112.	0	0	
10.3 Megelőlegezések visszafizetése	K914	21 303	21 303	
10.4 Irányító szervi támogatások folyósítása (intézmény finanszírozás)	K915.	639 456	639 456	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		3 504 785	3 430 211	74 574

Kapuvári Polgármesteri Hivatal

2018. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Kötelező	Államig. feladat
Bevételek					
1.	B4	I. Intézményi működési bevételek	5 810	5 810	0
2.	B3	II. Közhatalmi bevételek			
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0	0	0
	3.1	B1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0	0	0
	3.2	- ebből EU támogatás			
	3.3	- ebből egyéb támogatás			
	3.4	B2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről			
	3.4	- ebből EU támogatás			
4.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	0	0
	4.1	B65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
	4.2	B75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről			
5.	B1-7	Költségvetési bevételek összesen	5 810	5 810	0
6.	B8	V. Finanszírozási bevételek	230 140	165 167	64 973
	6.1	B816 Irányítószervi (önkormányzati) támogatás	226 013	161 040	64 973
	6.2	B8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	4 127	4 127	
	6.3	B8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele			
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	235 950	170 977	64 973

Kiadások					
1.		I. Működési költségvetés kiadásai	230 950	165 977	64 973
	1.1	K1 Személyi juttatások	155 660	112 178	43 482
	1.2	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 940	22 388	8 552
	1.3	K3 Dologi kiadások	42 700	29 761	12 939
	1.4	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 650	1 650	0
	1.5	K5 Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	5 000	5 000	0
	2.1	K6 Beruházások	5 000	5 000	
	2.2	K7 Felújítások			
	2.3	K8 Egyéb fejlesztési célú kiadások			
	2.4	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	235 950	170 977	64 973

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	33,50	23,50	10
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

A polgármesteri hivatal önként vállalt feladatot nem lát el

Király-tó Óvoda és Bölcsőde

2018. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
Bevételek			
1.		B.4 I. Intézményi működési bevételek	39 165
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	8 748
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	8 748
	2.2	- ebből EU támogatás	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	8 748
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.5	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	0
4.		Költségvetési bevételek összesen	47 913
5.		IV. Finanszírozási bevételek	379 136
	5.1	B.816 Irányítószerinti (önkormányzati) támogatás	372 707
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	6 429
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	427 049

Kiadások				
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	425 776
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	259 046
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 314
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	115 318
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	98
	1.5.1		Elvonások, befizetések	
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	98
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	1 273
	2.1.	K.6	Beruházások	1 273
	2.2.	K.7	Felújítások	
	2.3.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.4.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	427 049

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	85,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely

2018. ÉV

Ezer forintban

Száma	Rovat	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
Bevételek			
1.	B.4	I. Intézményi működési bevételek	16 192
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	0
	2.1	B.1 Működési támogatás államháztartáson belülről	0
	2.2	- ebből EU támogatás	
	2.3	- ebből egyéb támogatás	
	2.4	B.2 Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.5	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
	3.1.	B.65 Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	B.75 Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		Költségvetési bevételek összesen	16 192
5.		IV. Finanszírozási bevételek	42 286
	5.1	B.816 Irányítószeri (önkormányzati) támogatás	40 736
	5.2	B.8131 Költségvetési maradvány igénybevétele	1 550
	5.3	B.8132 Vállalkozási maradvány igénybevétele	
6		BEVÉTELEK ÖSSZESEN	58 478

Kiadások				
1.			I. Működési költségvetés kiadásai	57 945
	1.1.	K.1	Személyi juttatások	24 088
	1.2.	K.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 261
	1.3.	K.3	Dologi kiadások	28 596
	1.4.	K.4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5	K.5	Egyéb működési célú kiadások	0
	1.5.1		Elvonások, befizetések	
	1.5.2		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	1.5.3		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
2.			II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	533
	2.1.	K.6	Beruházások	533
	2.2.	K.7	Felújítások	
	2.3.	K.8	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.4.		- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.			KIADÁSOK ÖSSZESEN:	58 478

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Az intézmény csak kötelező feladatokat lát el.

Önkormányzat költségvetési szerveinek 2018 évi létszámkerete

Megnevezés	2018. január 1.			
	Szakmai tev. ellátók	Üzemeltetési tev. ellátók	Rehabilitációs foglalkoztatott *	Összesen
Kapuvári Polgármesteri Hivatal	33,50			33,50
Király-tó Óvoda és Bölcsőde	59,75	22,50	2,75	85,00
Rábaközi Művelődési Központ, Városi Könyvtár és Muzeális Kiállítóhely	5,00	5,00	0,00	10,00
Mindösszesen:	98,25	27,50	2,75	128,50
Közfoglalkoztatottak száma önkormányzatnál				10,0

* Rehabilitációs hozzájárulás terhére

ÖNKORMÁNYZATI BERUHÁZÁSOK ÉS FELÚJÍTÁSOK 2018

4. számú melléklet 6. sorának részletezése

e Ft-ban						
Sorszám	Korm. funkció	B e r u h á z á s o k K61-67	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	064010	Torony tér - közpark, sportpark közvilágítás (2017 évi áthúzó)	K	1 109		1 109
2	066020	Településrendezési terv általános felülvizsgálata	K	15 113	0	15 113
3	066020	Településképi rendelet és arculati kézikönyv	K	5 318		5 318
4	064010	Felsőmező utcai légvezeték kiváltás	K	7 568		7 568
5	064010	Közüvilágítási lámpatestek kiviteli terve	K	1 900		1 900
6	064010	Eszterházy P. sétány közvilágítás építése (2017 évi áthúzó)	K	1 235		1 235
7	102023	Időszotthon kialakítása I. ütem	K	126 000		126 000
8	013350	Fő tér 22. (Járásbíróság) sorompó	K	800		800
9	013350	Fő tér 1. sorompó	K	800		800
10	013350	Keleti sor ívóvíz és csapadékvíz építése (80 fm)	K	3 000		3 000
11	013350	Gartai orvosi rendelő főbejárati ajtó csere	K	500		500
12	045120	Iparipark busz megálló építése	K	3 500		3 500
13	013350	Pályázati tervek előkészítése	K	10 000		10 000
14	066020	Játszóterei eszközök beszerzése	K	1 000	0	1 000
15	013350	1818/2016 korm határozat Húsgyár bontása, közmű építések	K	267 266	267 266	0
16	049010	TOP- Foglalkoztatási Paktum- eszközbeszerzés	ÖV	1 003	1 003	0
17	091110	TOP-1.4.1-15 Kapuvári ház helyi óvoda infrastruktúrális fejlesztése szolgáltatási költségek	K	133 136	122 033	11 103
18	013350	TOP-1.2.1-15 A Pátzay Galéria kialakítása Kapuváron	K	143 010	143 010	0
19	045120	TOP-3.1.1-15 Kerékpárosbarát-fejlesztési és közlekedésbiztonsági intézkedések megvalósítása Kapuváron	K	114 888	114 063	825
20	072111	TOP-4.1.1-15 Kapuvári lakótelepi orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése - eszközbeszerzés	K	2 572	2 572	0
21	013350	TOP-2.1.1-16 Barnamezős területek rehabilitációja projekt előkészítés- engedélyes terv, kiviteli terv készítése	K	25 210		25 210
22	013350	TOP-4.3.1-15 Leromlott városi területek rehabilitációja Kapuváron eszközbeszerzés	K	2 540	2 540	0
23	013350	TOP-4.3.1-15 Leromlott városi területek rehabilitációja Kapuváron	K	118 880	118 880	0
24	013350	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése - eszközbeszerzés	K	6 668	6 668	0
25	013370	KÖFOP-VEKOP Kapuvár Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása - eszközbeszerzés	K	2 160	2 160	0
26	104060	EFOP-1.5.3-16 „Humán erőforrások és szolgáltatások térségekői fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében” eszközbeszerzés	K	2 000	2 000	0
Összesen				997 176	782 195	214 981

4. számú melléklet 7.sorának részletezése

Sorszám	Korm. funkció	Felújítások K71-74	K/Ö	Előirányzat	Támogatás	Saját erő
1	072111	TOP-4.1.1-15 Kapuvári lakótelepi orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése	K	26 663	25 323	1 340
2	013350	TOP-2.1.3-15 Kapuvár Város települési csapadékvíz elvezetés I. ütem	K	102 517	102 517	0
3	104043	TOP-4.2.1-15 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	K	31 884	31 884	0
4	013350	TOP-3.2.1-15 A Kapuvár Térségi Általános Iskola központi épületének energetikai korszerűsítése.	K	145 768	137 017	8 751
5	013350	TOP-3.2.2-15 Megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása Kapuváron	K	51 873	51 873	0
6	013350	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	K	41 953	41 953	0
7	104060	EFOP-1.5.3-16 „Humán erőforrások és szolgáltatások térségközi fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében”	K	2 000	2 000	0
8	091110	Arany János utcai tagóvoda infrastruktúrális fejlesztése - BM pályázat 2017	K	35 294	30 000	5 294
9	013350	Kapuvár, Vargyas utca útburkolat felújítás (Soproni u. - Nyárfa u.)	K	12 024		12 024
10	013350	Kapuvár, Vargyas utca útburkolat felújítás (Nyárfa u. - Felsőmező u.)	K	21 348		21 348
11	013350	Önkormányzati lakások felújítása, komfortosítása	K	4 500	0	4 500
Összesen				475 824	422 567	53 257

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK FELHALMOZÁSI KIADÁSAI FEJLESZTÉSEK (ÁFA-val)

2018. év

e Ft-ban

Cím	Korm. funkció	Intézmény	Felújítás/beruházás	Rovat	Előirányzat Kötelező
1	011130	Polgármesteri Hivatal	Számítástechnikai eszközök	K61-67	5 000
2	091140	Király-tó Óvoda és Bölcsőde	Gazdasági - számítástechnikai eszközök (notebook, nyomtató)	K61-67	356
	091140		Óvodák - kisértékű tárgyi eszközök (nyomtató)	K61-67	77
	096015		Konyha - kisértékű tárgyi eszközök, tárgyi eszközök (badellák, téasztaszűrők)	K61-67	840
3	082091	RMK, VK és MK	Számítástechnikai eszközök	K61-67	279
			Kisértékű tárgyeszközök beszerzése	K61-67	127
	082063	Múzeum	Kisértékű tárgyeszközök beszerzése	K61-67	127
Összesen					6 806

ÖNKORMÁNYZAT DOLOGI KIADÁSAI

2018. ÉV

8. számú melléklet

4. számú melléklet 3. sorának részletezése

Rovat: K3.

ezer Ft-ban

Sorszám	Korm. funkció	Megnevezés	Eredeti	Kötelező	Önként vállalt
1	066010	Zöldterület kezelés	2 000	2 000	
2	045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	30 000	30 000	
3	045161	Kerékpárutak üzemeltetése, fenntartása	2 000	2 000	
4	106010	Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése	5 000	5 000	
5	013350	Önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok	30 000	30 000	
6	066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatás	64 000	64 000	
7	011130	Önkormányzatok jogalkotó és általános igazgatási feladatok	1 000	1 000	
8	064010	Közüvilágítási feladatok	40 000	40 000	
9	013320	Közütemető fenntartása és működtetése	100	100	
10	042180	Állategészségügyi ellátás	5 500	5 500	
11	045170	Parkolók, garázsok üzemeltetése, fenntartása	1 000	1 000	
12	041233	Közühasznú foglalkoztatás	1 000	1 000	
13	081045	Szabadidősport tevékenység	300	300	
14	074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	1 676	1 676	
15	081061	Szabadidős park, fürdő és strandszolgáltatás	2 500	2 500	
16	086090	Önkormányzati rendezvények	2 500	2 500	
17	072112	Háziiorvosi ügyeleti ellátás	10 370	10 370	
18	049010	TOP-5.1.2-15 Foglalkoztatási Paktum dologi költségei	14 954	0	14 954
19	091110	TOP-1.4.1-15 Kapuvári ház helyi óvoda infrastrukturális fejlesztése szolgáltatási költségek	4 845	4 845	
20	013350	TOP-1.2.1-15 A Pátzay Galéria kialakítása Kapuváron	18 130	18 130	
21	107080	TOP-5.2.1-15 A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok	19 130	19 130	
22	045120	TOP-3.1.1-15 Kerékpárosbarát-fejlesztési és közlekedésbiztonsági intézkedések megvalósítása	5 985	5 985	
23	013350	TOP-2.1.3-15 Kapuvár Város települési csapadékvíz elvezetése I. ütem	5 135	5 135	
24	104043	TOP-4.2.1-15 Nyitott KAPU-VÁR Térségi Szociális Szolgáltató Központ infrastrukturális fejlesztése	1 721	1 721	
25	013350	TOP-3.2.1-15 A Kapuvár Térségi Általános Iskola központi épületének energetikai korszerűsítése -	5 309	5 309	
26	072111	TOP-4.1.1-15 Kapuvári lakótelepi orvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése	1 404	1 404	
27	013350	TOP-3.2.2-15 Megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása Kapuváron	2 211	2 211	
28	013350	TOP-4.3.1-15 Leromlott városi területek rehabilitációja Kapuváron	10 884	10 884	
29	0113350	TOP-1.1.2-16 Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	2 305	2 305	
30	013370	KÖFOP-VEKOP Kapuvár Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása	4 419	4 419	
31	104060	EFOP-1.5.3-16 „Humán erőforrások és szolgáltatások térségközi fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében”	125 248	125 248	
		ÖSSZESEN:	420 626	405 672	14 954

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

Önkormányzat

2018. év

4. számú melléklet 4. sorának részletezése

Rovat: K4.

Szociális ellátások	Korm. funkció	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (lakhatási támogatás)	107060	Ö	1 100	0	1 100
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (helyi közlekedéshez nyújtott utazási kedvezény)	107060	Ö	11 500	0	11 500
Települési támogatás Szt. 45.§(1) (elhunyt személy eltemettetésének költségeihez való)	107060	Ö	200	0	200
Rendkívüli települési támogatás Szt. 45.§ (3)	107060	K	800	0	800
Köztemetés Szt. 48. §	107060	K	150	0	150
Összesen:			13 750	0	13 750

ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

Polgármesteri Hivatal

Rovat: K4.

e Ft-ban

Gyermekjóléti ellátások	Korm. funkció	Kötelező/ önként vállalt	Eredeti	Központi támogatás	Saját erő
Pótlék rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez Gyvt.20/B.§	104051	K	0	0	0
Természetbeni támogatás Gyvt. 20/A §	104051	K	1 650	1 650	0
Összesen:			1 650	1 650	0

VÉGLÉGESEN ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK

2018. év

4. számú melléklet 5.2 és 8.1 sorainak részletezése

Államháztartáson kívültre	Korm. funkció	Működési célú		Felhalmozási célú	
		kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
KSE támogatása	081030- 081041	11 510	8 090	8 279	
Sport támogatások	081041		2 000		
Nebuló FSE támogatása	081041		1 000		
Városi amatőr művészeti csoportok támogatása	084031		1 000		
Civil szervezetek támogatása	084031		1 500		
KAPUKOM KFT.	066010 013350	33 400			
Szent Anna Plébánia - Öntési templom felújítása	084040				1 000
Kapuvár-Gartai Szent Sebestyén Római Katolikus Plébánia - templom tetőfelújítás	084040				3 000
Pátria Nyomda - Dr. Bedécs Gyula könyvének kiadása	011130		150		
Társasházi hozzájárulás	013350			1 257	
Összesen:		44 910	13 740	9 536	4 000

4. számú melléklet 5.3 és 8.2. sorainak részletezése

Államháztartáson belültre	Korm. funkció	Működési célú		Felhalmozási célú	
		kötelező	önként vállalt	kötelező	önként vállalt
Kapuvár Térségi Szociális Gyermekjóléti Szolgálati Társulás feladatfinanszírozása	101143; 101221; 107052; 107054; 104042; 107051; 102030; 107030	106 880	17 421		
Rendőrség támogatása	084031	1 000			
BURSA Hungarica	107060		900		
Összesen		107 880	18 321	0	0

11. számú melléklet

**Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2018. évi előirányzat
1.	Helyi adóból és települési adóból származó bevétel	472 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	261 652
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	2 500
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	600
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	0
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		737 252

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

Európai Unió támogatással megvalósuló programok, projektek 2018. évi bevételei és kiadásai

Önkormányzaton belül megvalósuló projektek (támogatási szerződéssel rendelkező)

E Ft-ban

Megnevezés	Bevételek	Kiadások
TOP-5.1.2-15-GM1-2016-00004	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	30 546
Foglalkoztatási Paktum Kapuvár Város Gazdaságfejlesztéséért	Saját forrás	
	Összes bevétel	30 546
	Összes kiadás	30 546
KÖFOP-1.2.1-VEKOP-16-2017-00884	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	9 000
Kapuvár Városi Önkormányzat ASP központhoz való csatlakozása	Saját forrás	
	Összes bevétel	9 000
	Összes kiadás	9 000
TOP-1.2.1-15-GM1-2016-00008	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	161 140
A Pátzay Galéria kialakítása Kapuváron	Saját forrás	
	Összes bevétel	161 140
	Összes kiadás	161 140
TOP-5.2.1-15-GM1-2016-00002	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	19 130
A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok megvalósítása Kapuváron	Saját forrás, támogatás	
	Összes bevétel	19 130
	Összes kiadás	19 130
TOP-1.4.1-15-GM1-2016-00002	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	126 777
Kapuvári házhelyi óvoda infrastruktúrális fejlesztése	Saját forrás	
	Összes bevétel	126 777
	Összes kiadás	126 777
TOP-2.1.3-15-GM1-2016-00003	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	107 522
Kapuvár Város települési csapadékvíz elvezetés I. ütem	Saját forrás	130
	Összes bevétel	107 652
	Összes kiadás	107 652
TOP-3.1.1-15-GM1-2016-00007	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	120 048
Kerékpárosbarát-fejlesztési és közlekedésbiztonsági intézkedések megvalósítása Kapuváron	Saját forrás	825
	Összes bevétel	120 873
	Összes kiadás	120 873
TOP-4.2.1-15-GM1-2016-00006	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	34 510
Nyitott KAPU-VAR Térségi Szociális Szolgáltató Központ infrastruktúrális fejlesztése	Saját forrás	
	Összes bevétel	34 510
	Összes kiadás	34 510
TOP-3.2.1-15-GM1-2016-00053	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	142 326
A Kapuvár Térségi Általános Iskola központi épületének energetikai korszerűsítése.	Saját forrás	8 751
	Összes bevétel	151 077
	Összes kiadás	151 077
TOP-4.1.1-15-GM1-2016-00005	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	29 633
Kapuvári lakótelepi orvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése	Saját forrás	1 500
	Összes bevétel	31 133
	Összes kiadás	31 133
TOP-3.2.2-15-GM1-2016-00001	Támogatási előleg felhasználása (előző évi maradvány)	54 084
Megújuló energiaforrások kiaknázására irányuló energiaellátás megvalósítása Kapuváron	Saját forrás	0
	Összes bevétel	54 084
	Összes kiadás	54 084
TOP-4.3.1-15-GM1-2016-00002	Támogatási előleg felhasználása	132 304
Leromlott városi területek rehabilitációja Kapuváron	Saját forrás	0
	Összes bevétel	132 304
	Összes kiadás	132 304
TOP-1.1.2-16-GM1-2017-00002	Támogatási előleg felhasználása	52 500
Kapuvári Inkubátorház fejlesztése	Saját forrás	0
	Összes bevétel	52 500
	Összes kiadás	50 926
EFOP-1.5.3-16-2017-00008	Támogatási előleg felhasználása	159 900
„Humán erőforrások és szolgáltatások térségszintű fejlesztése Kapuvár mikrokörzetében”	Saját forrás	0
	Összes bevétel	159 900
	Összes kiadás	159 900

ADATSZOLGÁLTATÁS AZ ELISMERT TARTOZÁSÁLLOMÁNYRÓL

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások				
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás				
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás				
4.	TB alapokkal szembeni tartozás				
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6.	Egyéb tartozásállomány				
7.	Összesen:				

....., 2018. hó nap

költségvetési szerv vezetője