

**Biatorbágy Város Önkormányzat Képviselő- testületének  
3/2018.(II.23.) számú önkormányzati rendelete**

**Biatorbágy Város Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

egységes szerkezetben a 10/2018.(III.23.), a 18/2018.(VI.29.) számú és a  
25/2018.(X.26.) önkormányzati rendeletekkel

Biatorbágy Város Önkormányzatának Képviselő-testülete - a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111. § (2) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében, valamint Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben foglaltakra figyelemmel - az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

**ELSŐ RÉSZ**

**Általános rendelkezések**

**1. §** A rendelet hatálya kiterjed:

- a) Biatorbágy Város Önkormányzata Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), és annak bizottságaira,
- b) Biatorbágyi Polgármesteri Hivatalára (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal),
- c) Biatorbágy Város Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) által irányított költségvetési szervekre,
- d) Támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik, illetőleg amelyek támogatásban részesülnek.

**2. §** Biatorbágy Város 2018. évi költségvetésében az önállóan működő intézmények, a Polgármesteri Hivatal, mint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv valamint az Önkormányzat külön címeket alkotnak.

**MÁSODIK RÉSZ**

**Az Önkormányzat főbb gazdasági mutatói**

**3. §** (1) A Képviselő-testület figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra – az Önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szervek együttes 2018. évi költségvetésének:

költségvetési bevételét:	6 699 348 424,- Ft-ban
költségvetési kiadását:	6 699 348 424,- Ft-ban
költségvetési egyenlegét.	0,- Ft-ban

állapítja meg, ezen belül:

működési költségvetési bevételét:	3 824 897 652,- Ft-ban
működési költségvetési kiadását:	3 518 330 042,- Ft-ban
működési költségvetési egyenlegét.	306 567 610,- Ft-ban

felhalmozási költségvetési bevételét:	459 099 819,- Ft-ban
felhalmozási költségvetési kiadását:	1 964 336 844,- Ft-ban
felhalmozási költségvetési egyenlegét.	-1 505 237 025,- Ft-ban

jelen rendelet I/1. sz. melléklete szerint állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított,- Ft összegű költségvetési hiányát - belső finanszírozással az előző év költségvetési maradványának igénybevételével fedezi az Önkormányzat.

**4. § (1)** A képviselő-testület az átmeneti pénzügyi, likviditási problémák áthidalása érdekében 300.000.000,- Ft likvid hitelkeretet vesz igénybe. A helyi adóbevételek a vonatkozó jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően konkrét időpontokhoz kötve (március 15., szeptember 15., december 20.) illetik meg az önkormányzatot, melyek nincsenek összhangban az önkormányzati működtetési feladatok megvalósításának ütemezésével összefüggő fizetési kötelezettségekkel. Ennek felhasználására az önkormányzat likviditási helyzetének megfelelően kerülhet sor.

(2) A likvid hitelkeret esetenkénti igénybevételének fedezete az igénybevétel időpontját követően befolyó önkormányzati bevétel.

(3) A likvid hitelkerethez, mint naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügylethez Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 10. § (3) bekezdés b) pontjában foglaltak szerint nem szükséges a Kormány hozzájárulása.

## **HARMADIK RÉSZ**

### **A költségvetés végrehajtásának általános szabályai**

**5. § (1)** A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (2) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét.
- (3) Az önkormányzat gazdálkodása a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magába. A bevétel előirányzat-módosítás nélkül is túlteljesíthető, a kiadási előirányzat nem jár felhasználási kötelezettséggel.
- (4) A költségvetés végrehajtása során fizetési kötelezettség a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig csak a bevételi előirányzatok megfelelő szintű teljesülése esetén vállalható. A bevételek teljesülésének elmaradása esetén a polgármester a kiadási előirányzatok felhasználását az önkormányzat likviditási tervének adataihoz igazodva korlátozza.
- (5) Bevételekiesés esetén – annak mértékére figyelemmel – a polgármester elsősorban a kötelezettséggel nem terhelt egyszeri kiadások, a speciális célú támogatások, fejlesztési célú előirányzatának felhasználását korlátozza.
- (6) Amennyiben év közben a gazdálkodás feltételeiben olyan kedvezőtlen változások következnek be, amelyek a költségvetés végrehajtását alapvetően veszélyeztetik, a polgármester – a képviselő-testület utólagos jóváhagyása mellett – a teljes önkormányzati körben a kötelezettségvállalási (pénzfelhasználási) jogköröket felfüggesztheti vagy korlátozhatja, az elfogadott költségvetés keretein belül a szükséges átmeneti, pénzügyi folyamatokat szigorító intézkedéseket megetheti az önkormányzat költségvetési gazdálkodásának stabilizálása, a likviditás megőrzése érdekében. Kedvezőtlennek minősül az a likviditási helyzet, ha az Önkormányzat folyószámla-hitelkeretének kihasználtsága a 70%-ot meghaladja.
- (7) Az önkormányzat év közben keletkező többletbevételeit a költségvetési hiány csökkentésére kell fordítani. Amennyiben a többletbevétel céljellegű, akkor a meghatározott célhoz kapcsolódó kiadási előirányzatának növelésére használható fel.
- (8) A képviselő-testület elrendeli, hogy az általa elfogadott államháztartáson kívülre biztosított támogatások kizárólag érvényes feladat ellátási szerződések alapján folyósíthatók, melyeket beszámolási és elszámolási kötelezettség terhel. A szerződéseknek tartalmaznia kell, hogy a kedvezményezett a támogatást milyen célra használhatja fel. Több cél megjelölése esetén külön kell rendelkezni az egyes feladatokra vonatkozó támogatás összegéről. A szerződéseknek továbbá tartalmazniuk kell a finanszírozás ütemezését és az elszámolási határidőket.
- (9) Amennyiben a támogatott előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, ezt követően a következő évben támogatásban nem részesülhet.
- (10) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a jelen rendelet II/13. mellékletében rögzített célszerű támogatások folyósítására a kedvezményezett szervezetekkel külön testületi jóváhagyás nélkül támogatási szerződést kössön.
- (11) A 2018. évi költségvetési gazdálkodás során az e rendeletben foglaltakon túlmenően további kötelezettséget vállalni csak a Pénzügyi, Ügyrendi és Stratégiai Bizottság írásbeli véleményezését követően lehet.
- (12) Az előterjesztésekhez kapcsolódó határozati javaslatoknak tartalmazniuk kell, hogy az előirányzat-módosítás egyszeri vagy folyamatos elkötelezettséget jelent-e, valamint meg kell jelölni a többletkiadást ellentételező bevételi forrást is.
- (13) Az éven belül felvett és visszafizetett likviditási hitel a közszolgáltatási alapfeladatok folyamatos működtetéséhez használható fel.

(14) A polgármester kezességet a Képviselő - testület egyedi felhatalmazása alapján vállalhat.

(15) Az önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve, a költségvetési szervként működő Polgármesteri Hivatal. A Polgármesteri Hivatal vezetőjének javaslatára az önkormányzat költségvetési elszámolási számláján lévő szabad pénzeszközöket - a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével - a polgármester a számlavezető pénzügyintézetnél betétként lekötheti.

(16) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat rendelkezésére álló hitelkereteken belül finanszírozási célú műveleteket hajtson végre.

(17) A költségvetési rendeletben meghatározott általános tartalék feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület magánál tartja. A tervezett általános tartalék összege az előre nem tervezhető, évközben felmerülő működési, felújítási és felhalmozási kiadások rendezésére, valamint a bevétel kiesés pótlására szolgál.

(18) A költségvetési rendeletben meghatározott céltartalékok feletti rendelkezési jogot a Képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:

- a) a rendkívüli esetként felálló vis maior keret feletti rendelkezési jogot a polgármester átruházott határcsörben gyakorolja.
- b) az egyéb célokra fordítható rendkívüli esetként felálló vis maior keret feletti rendelkezési jogot a polgármester átruházott önkormányzati hatósági határcsörben gyakorolja, melynek felhasználásáról negyedévente a szociális ügyekért felelős Bizottság felé beszámol.

(19) Rendkívüli esetnek minősül minden olyan esemény, amely az alaptevékenység ellátását akadályozza, életveszélyt, valamint jelentős anyagi kárral fenyegető vészhelyzetet idéz elő, vagy az ingatlan műszaki állapotát súlyosan rongálja, veszélyezteteti.

(20) Egyebekben a tervezett céltartalék feladatonkénti bontását a Rendelet II/10. számú melléklete tartalmazza.

(21) A magánszemélyek és nem biatorbágyi székhelyű jogi személyek és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek, szerveződések támogatási kérelmeit egységesen a Pénzügyi, Ügyrendi és Stratégiai Bizottság munkaterv szerinti márciusi és októberi ülésén tárgyalja.

(22) A Polgármesteri Hivatal a költségvetési rendelet jóváhagyását követő 10 napon belül az intézmények vezetőivel történt egyeztetés alapján köteles elkészíteni az intézmények elemi költségvetését, melyet költségvetési alapokmányban rögzítenek, és annak egy példányát tájékoztató jelleggel megküldik az érintett intézmények részére.

**6. § (1)** Az önkormányzat által létrehozott és irányított intézmények önállóan működő költségvetési intézmények (továbbiakban: költségvetési szervek). A Képviselő-testület által kinevezett intézményvezetők teljes felelősséggel tartoznak a költségvetési szervek költségvetési előirányzatainak betartásáért.

(2) A költségvetési szerv vezetője felelős

- a) az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban, költségvetésben foglaltaknak, és az irányító szerv által közvetlenül meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelő ellátásáért,

- b) a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért,
- c) a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért,
- d) a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott, és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatosan a vagyonkezelői, tulajdonosi jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért,
- e) a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és az annak részét képező belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működtetéséért, és a szakmai és pénzügyi monitoring rendszer folyamatos működtetéséért, a tervezési, beszámolási, valamint a közérdekű és közérdekből nyilvános adatok szolgáltatására vonatkozó kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, továbbá a
- f) számviteli rendért.

(3) Létszámbővítés csak Képviselő-testületi döntés alapján, a szükséges anyagi fedezet egyidejű biztosításával lehetséges. A költségvetési szervek létszám- és feladatainak változását a Képviselő-testület engedélyezi az alapító okirat egyidejű módosításával.

(4) A költségvetési szerveknél szakmai programok indításához, feladatmutatót érintő fejlesztésekhez a képviselő-testület előzetes hozzájárulása szükséges. A döntést megelőzően vizsgálni kell annak rövid és hosszabb távú költségvetési hatását.

(5) A költségvetési szerv vezetője a feladatváltozás miatt megüresedett álláshelyeket nem töltheti be, az ebből eredő megtakarításokat még átmenetileg sem használhatja fel.

(6) A költségvetési szerv költségvetés végrehajtása során a költségvetési szerv vezetője fizetési kötelezettséget a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalhat és kifizetéseket is ezen összeghatárig rendelhet el. Az előirányzatok túllépése esetén a fenntartó az intézményvezető beszámoltatását és felelősségre vonását kezdeményezi.

(7) A költségvetési szervek tevékenységük során kötelesek a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeit érvényesíteni. A kiadások a bevételek teljesülési ütemére tekintettel teljesíthetők.

(8) Az önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó szerveknél a tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. Amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, a tervezett kiadási előirányzatok nem teljesíthetők.

(9) A többletbevételek felhasználásáról – az költségvetési szervek vezetői által benyújtott kérelem alapján – a Képviselő-testület dönt.

(10) A költségvetési szervek, illetve az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok az általuk kezelt önkormányzati tulajdon üzemeltetésével összefüggően – amennyiben önerő rendelkezésre áll - a megvalósítani kívánt feladatokhoz rendelt források bővítése érdekében pályázati lehetőségekkel kell élni.

(11) A költségvetési szervek az államháztartáson belülről kapott működési és felhalmozási célú támogatásokat, valamint az államháztartáson kívülről átvett működési és felhalmozási célú pénzeszközöket – a kapcsolódó célnak megfelelően – saját hatáskörben felhasználhatják.

(12) A központi költségvetésből feladatalapú támogatásban részesülő költségvetési szervek önkormányzati finanszírozása tartalmazza az intézményi feladatellátásra kapott állami támogatást. A támogatási igényléséhez adatot az intézmények szolgáltatnak. Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

(13) Az Önállóan működő, valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a képviselő-testület engedélyezhet.

(14) A költségvetési szervek pénzmaradványának megállapítására a Vhr. X. fejezetében foglaltak az irányadók.

(15) A költségvetési szervek pénzkölcsönt (hitelt) nem vehetnek fel, kezességet nem vállalhatnak, értékpapírt nem vásárolhatnak, váltót nem bocsáthatnak ki és nem fogadhatnak el.

(16) Pénzügyi fedezet, előirányzat hiányában a költségvetési szerv vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el.

(17) Több év kiadási előirányzatait terhelő kötelezettséget vállalni – kivéve a költségvetési szerv alapvető közszolgáltatásokkal történő ellátásához kapcsolódó szerződések megkötését - csak a képviselő-testület előzetes engedélyével lehet.

(18) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.

(19) Jelen rendelet VII. mellékletét képező Juhász Ferenc Művelődési Központ költségvetéséből 17.000.000 Ft a Városünnep lebonyolítása feladathoz kapcsolódóan került jóváhagyásra. A Városünnep feladatainak kötelezettségvállalása csak a Polgármester előzetes jóváhagyása mellett engedélyezett.

## **NEGYEDIK RÉSZ**

### **Az előirányzat-módosítások szabályozása**

**7. §** (1) A Képviselő-testület a 2018. évi jóváhagyott költségvetési előirányzatok év közbeni megváltoztatásának jogát magának tartja fenn a rendelet 3. § szakaszában meghatározott bevételi és kiadási főösszeg módosítására.

(2) A Képviselő-testület a kiemelt előirányzatok címei közötti előirányzat-átcsoportosítás jogát magának tartja fenn.

(3) A polgármester év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap által biztosított pótelőirányzatról tájékoztatja a képviselő-testületet. A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

(4) A költségvetési szervek e rendeletben jóváhagyott előirányzataikat az államháztartásról szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendeletben foglaltak szerint

módosíthatják. A költségvetési szerv a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

Az átcsoportosításokat a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztályának erre illetékes munkavállalója végzi az intézményvezetővel történt írásbeli egyeztetés után.

(5) A működési és felhalmozási célra átvett pénzeszközök teljes egészében a támogatott célra használhatók fel.

(6) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól a költségvetési szerv előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet, a rendeletben foglaltak figyelembevételével.

(7) A feladatmaradásból származó kiadási előirányzat-megtakarítás felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(8) A rezsiköltségekkel összefüggő kiadási előirányzatokat kizárólag rezsikifizetésekkel kapcsolatban lehet felhasználni, azokat más előirányzatra átcsoportosítani nem lehet.

## ÖTÖDIK RÉSZ

### Vegyes rendelkezések

**8. §** A Képviselő-testület bármilyen jellegű beruházás megindítása esetén köteles vizsgálni, hogy annak megvalósításával indokolatlanul nem növeli-e a működés költségeit. Minden beruházási program jóváhagyásával párhuzamosan kötelező finanszírozási terv jóváhagyása is.

**9. §** A Képviselő-testület kiemelt feladata a II/7. sz. mellékletben megjelölt fejlesztések végrehajtása, mely során prioritást biztosít az Kiemelt önkormányzati projekt feladatok végrehajtásának.

**10. §** A képviselő-testület által alapított „Biatorbágy Városért – Életműdíj” kitüntetettje nettó 200 ezer forintos (civil szervezet esetén nettó 300 ezer forint) juttatásban, a „Biatorbágyért” Díj kitüntetettje nettó 150 ezer forint (szervezet esetén nettó 250 ezer forintban) részesül. Az önkormányzat valamennyi más díjainak kitüntetettjei nettó 120 ezer forintos (csoport esetén nettó 200 ezer forint) juttatásban részesülnek.

**11. §** A Képviselő-testület az intézményeiben dolgozók létszámát 277,25 főben állapítja meg.

**12. §** (1) A Képviselő-testület a polgármestert, alpolgármestereket, köztisztviselőket és a Polgármesteri Hivatal szakfeladatain alkalmazott munkavállalókat megillető cafetéria-juttatás éves keretösszegét bruttó 200 ezer Ft-ban állapítja meg. A cafetéria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

(2) A Képviselő-testület – bár a jogszabály nem állapít meg e jogcímen fizetési kötelezettséget – az önállóan működő intézményeiben foglalkoztatott munkavállalói részére főállású munkaviszonyra vetítve összességében bruttó 200 ezer Ft/fő egyéb béren kívüli juttatást biztosít.

(3) A részmunkaidős foglalkoztatottat az (1) bekezdésben meghatározott juttatás a tényleges foglalkoztatás arányában illeti meg. Amennyiben a foglalkoztatott jogviszonya év közben keletkezik, vagy szűnik meg, úgy a juttatás időarányos része illeti meg.

(4) Nem jogosult cafetéria-, illetve béren kívüli juttatásra a foglalkoztatott azon időtartam vonatkozásában, amelykor illetményre vagy átlagkeresetre nem jogosult, feltéve, hogy a távollét időtartama meghaladja a 30 napot.

(5) A cafetéria-, illetve béren kívüli juttatás időarányos keretösszegét a foglalkoztatottak esetében ezer forintba kerekítve kell megállapítani.

(6) A munkába járás címén munkavállalónak kifizetett havi összeg nem haladhatja meg a jogszabályban megállapított kötelező mértéket.

(7) A Képviselő- testület Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 59. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján a köztisztviselői illetményalapot a Kvtv.-ben foglaltaktól eltérően külön rendeletben állapította meg.

**13. §** A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a működési és fejlesztési céltartalékokból a 2017. évről áthúzódó kötelezettségeket teljesítse.

**14. §** A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a költségvetési szervek vezetőit az önkormányzat költségvetésében elfogadott, előírt bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére.

### **Záró rendelkezések**

**15. §** (1) Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit – a jelen szakaszban foglaltak kivételével – a folyamatban lévő ügyekben is alkalmazni kell.

(2) A 2018. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra a Rendelet előírásait biztosítanak fedezetet.

**17. §** Biatorbágy Város Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének mellékletei az alábbiak:

I/1 számú melléklet – Biatorbágy Város összevont költségvetési mérlege

I/2. számú melléklet - Biatorbágy Város kötelező feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

I/3. számú melléklet - Az önkormányzat önként vállalt feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai intézményenként

I/4. számú melléklet - Biatorbágy Város államigazgatási feladatai

I/5. számú melléklet - Biatorbágy Város bevételei forrásonként

I/6. számú melléklet - Biatorbágy Város kiadásai kiemelt előirányzatonként

I/7. számú melléklet – Biatorbágy Város felhalmozási kiadásai intézményenként

I/8. számú melléklet - Biatorbágy Város finanszírozási kiadásai intézményenként

I/9. számú melléklet – Biatorbágy Város tartalékainak alakulása

I/10. számú melléklet - Biatorbágy Város kiadásai kiemelt előirányzatonként

I/11. számú melléklet – Önkormányzati létszámkeretei

I/12. számú melléklet – Biatorbágy Város előirányzat felhasználási ütemterve

I/13. számú melléklet – Biatorbágy Város támogatások, átadott pénzeszközök

I/14. számú melléklet – Biatorbágy Város társadalom-, szociálpolitikai és egyéb juttatásai

I/15. számú melléklet – Biatorbágy Város működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások gördülő tervezése

I/16. számú melléklet – Biatorbágy Város adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

I/17. számú melléklet – Biatorbágy Város összevont költségvetési mérlegeinek alakulása

I/18. számú melléklet – Biatorbágy Város adósságot keletkeztető ügyletei

I/19. számú melléklet - Biatorbágy Város többéves kihatással járó feladatai éves bontásban és összesítve

I/20. számú melléklet – Biatorbágy Város Európai Uniós támogatással megvalósuló programjai  
I/21. számú melléklet – Biatorbágy Város közvetett támogatásainak alakulása

II/1. számú melléklet - Az Önkormányzat összevont költségvetési mérlege  
II/2. számú melléklet - Az önkormányzat kötelező feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
II/3. számú melléklet - Az önkormányzat önként vállalt feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
II/4. számú melléklet – Az önkormányzat államigazgatási feladatai  
II/5. számú melléklet – Az önkormányzat bevételei forrásonként  
II/6. számú melléklet – Az önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatonként  
II/7. számú melléklet – Önkormányzati szintű felhalmozási kiadások célonként és feladatonként  
II/8. számú melléklet – Az önkormányzat Európai Uniós támogatással megvalósuló programjai  
II/9. számú melléklet – Az önkormányzat finanszírozási kiadásai  
II/10. számú melléklet – Önkormányzati tartalékok alakulása  
II/11. számú melléklet – Önkormányzat feladatai kiemelt kiadási előirányzatonként  
II/12. számú melléklet – Önkormányzat feladatainak létszámkerete  
II/13. számú melléklet – Önkormányzati támogatások, pénzeszköz átadások  
II/14. számú melléklet – Önkormányzat társadalom-, szociálpolitikai juttatásai  
II/15. számú melléklet – Önkormányzat többéves kihatással járó feladatai  
II/16. számú melléklet – Önkormányzati közvetett támogatások alakulása

III/1. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal összevont költségvetési mérlege  
III/2. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal kötelező feladatellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
III/3. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal önként vállalt feladatainak forrása és kiadásai  
III/4. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal államigazgatási feladatainak forrása és kiadásai  
III/5. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal bevétele forrásonként  
III/6. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal kiadásai kiemelt előirányzatonként  
III/7. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai  
III/8. számú melléklet – Polgármesteri Hivatal létszámkerete

IV/1. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda összevont költségvetési mérlege  
IV/2. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda kötelezően ellátandó feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
IV/3. számú melléklet - Benedek Elek Óvoda önként feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
IV/4. számú melléklet - Benedek Elek Óvoda államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
IV/5. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda bevételei forrásonként  
IV/6. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda kiadásai feladatonként kiemelt előirányzatonként  
IV/7. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda létszámkerete  
IV./8. számú melléklet – Benedek Elek Óvoda felhalmozási kiadásai

V/1. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde összevont költségvetési mérlege  
V/2. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde kötelezően ellátandó feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
V/3. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde önként feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
V/4. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai  
V/5. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde bevételei forrásonként  
V/6. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde kiadásai kiemelt előirányzatonként  
V/7. számú melléklet – Gólyafészek Bölcsőde felhalmozási kiadásai

V/8. számú melléklet - Gólyafészek Bölcsőde létszámkerete

VI/1. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat összevont költségvetési mérlege

VI/2. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat kötelezően ellátandó feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VI/3. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat önként feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VI/4. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VI/5. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat bevételei forrásonként

VI/6. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat kiadásai kiemelt előirányzatonként

VI/7. számú melléklet – Családsegítő Szolgálat felhalmozási kiadásai

VI/8. számú melléklet - Családsegítő Szolgálat létszámkerete

VII/1. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ összevont költségvetési mérlege

VII/2. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ kötelezően ellátandó feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VII/3. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ önként feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VII/4. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VII/5. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ bevételei forrásonként

VII/6. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ kiadásai kiemelt előirányzatonként

VII/7. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ felhalmozási kiadásai

VII/8. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ létszámkerete

VII/9. számú melléklet – Juhász Ferenc Művelődési Központ közvetett támogatásai

VIII/1. számú melléklet – Karikó János Könyvtár összevont költségvetési mérlege

VIII/2. számú melléklet – Karikó János Könyvtár kötelezően ellátandó feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VIII/3. számú melléklet – Karikó János Könyvtár önként feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VIII/4. számú melléklet – Karikó János Könyvtár államigazgatási feladatai ellátásának költségvetési forrásai és kiadásai

VIII/5. számú melléklet – Karikó János Könyvtár bevételei forrásonként

VIII/6. számú melléklet – Karikó János Könyvtár kiadásai kiemelt előirányzatonként

VIII/7. számú melléklet – Karikó János Könyvtár felhalmozási kiadásai

VIII/8. számú melléklet – Karikó János Könyvtár létszámkerete

Tarjáni István  
polgármester

dr. Kovács András  
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva 2018. október 26. napján.

dr. Kovács András  
jegyző