



Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől

8 3 1 4 Vonyarcvashegy, Kossuth Lajos u. 42.

☎: 83/348-033, 83/348-083 fax: 83/548-021

Ügyiratszám: 8 - /2017

ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete

2017. február 23-i soros ülésére

Tárgy: Vonyarcvashegyi Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvény és egyes ágazati jogszabályok a helyben jelentkező lakossági szükségletek kielégítésének jelentős részét a helyi önkormányzatok kizárólagos hatáskörébe utalja. Alapvető feladatunk a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítandó közfeladatok ellátása, a mennyiségi és minőségi ellátottság folyamatos javítása, a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonásának biztosítása, és ezen keresztül a lakossági igények mind magasabb színvonalon történő kielégítése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24.§-a alapján betérjesztem megtárgyalásra Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetésének tervezetét, mely tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár és a Közös Hivatal 2017. évi költségvetés tervezetét is.

A 2017. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

* 2016. évi XC. törvény Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről

(továbbiakban: 2017. évi költségvetési törvény)

* 2011. évi CLXXXIX. törvény Magyarország helyi önkormányzatairól

(továbbiakban: Möt)

* 2011. évi CXCVI. törvény a nemzeti vagyonról

* 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról

* 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról

(továbbiakban: Áht)

* Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet

(továbbiakban: Ávr)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében:

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 2016. november 1-jén lépett hatályba.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) bekezdése, az Ávr. 24.§. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek – ide értve a közös önkormányzati hivatalt is – bevételeit és kiadásait.

Az Möt. 111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A 68/2013.(XII.29.) NGM rendelet 1.§-a alapján a költségvetési szerv, ide értve a helyi önkormányzatokat, társulást, közfeladatait és egyéb tevékenységeiket, azok bevételeit és kiadásait, költségeit és eredményszemléletű bevételeit a rendeletben foglaltak szerint tartják nyilván. Az ellátott közfeladatokat kormányzati funkció szerint kell besorolni. Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.rendelet szerinti költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amely érdekében azok felmerültek.

ÖNKORMÁNYZAT

Bevételek

Állami támogatás

Az önkormányzatnak járó állami támogatás a Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a következő.

- *általános támogatás*
(hivatal működése, település-üzemeltetés, egyéb kötelező önkormányzati feladatok, üdülőhelyi feladatok)
- *köznevelési támogatás*
(óvoda pedagógusok és segítők és óvodaműködtetés)

A társulási formában működő óvoda normatíváját az önkormányzat kapja, így mint működési célú támogatás átadásra kerül a Társulásnak, melyhez Balatongyörök Község

Önkormányzata is hozzájárul, majd finanszírozásként továbbadásra kerül az óvoda részére.

- *szociális és gyermekjóléti feladatok, szociális étkezés, gyermekétkeztetés*

A gyermekétkeztetés támogatása a konyha működési kiadását ellensúlyozza, mivel a támogatás előzetes felmérések a rezsiköltségek is kimutatásra kerültek. 2017. január 1-jétől a gyermekétkeztetés áthelyezésre került az óvodához, így ezen támogatás átadásra kerül részére.

- *kulturális feladatok*

(könyvtár és közművelődési feladatok ellátása)

Működési bevételek

A bevételek tervezésekor az előző évi teljesüléseket is figyelembe vettük.

Az előirányzat tartalmazza a kamatbevételt, kiszámlázott áfát, közvetített szolgáltatásokat (továbbszámlázott telefondíj és közüzemi díjak), valamint a szolgáltatások ellenértékét (strandbevétel, vitorlásokötő bérleti díja, területbérlet, őrzés-védés, hirdetés, sírhelymegváltás).

Közhatalmi bevételek

Az adóbevételek a 14/2016.(II.25.) számú Képviselő-testületi határozat alapján kerültek tervezésre: 114.400.000 Ft helyi adó, 150.000 Ft díjak, pótlékok, bírságok, 7.400.000 Ft gépjárműadó bevétel. A gépjárműadó bevétel esetében annak 40 %-a illeti meg továbbra is az önkormányzatot. Az adórendelet felülvizsgálata alapján közel 3.000.000 Ft adóbevétel emelkedés várható. Az önkormányzatnak továbbra is kiemelt bevételi forrása származik a helyi adókból, ezért ennek érdekében az adók beszedését, behajtását, ellenőrzését továbbra is kiemelten kell kezelni.

Működési célú támogatások

A közfoglalkoztatás támogatására, Balatongyörök Önkormányzatától fenntartási hozzájárulásként, OEP finanszírozásként (védőnő, iskolaorvos) várható bevételek kerültek tervezésre. 2017. évi bevételként várható hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás támogatása 2017. február 28-áig 1.779.375 Ft összegben.

Felhalmozási bevételek

Az előirányzat az önkormányzat által 2008. évben értékesített ingatlan (telek) eladási árának és a lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön résztörlesztésének 2017. évi várható összegét, valamint a 114/2016.(IX.29.) számú Képviselő-testületi határozat alapján értékesítésre kerülő 1015 Hrsz-ú ingatlan várható eladási árát tartalmazza.

Előző évi maradvány

Az előző évi maradvány a 2016. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A bevételek növelése érdekében a polgármester és valamennyi intézményvezető köteles mindent megtenni, követni a pályázati lehetőségeket. A pályázatok benyújtásáról a Képviselő-testület dönt.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételi főösszege 718.361.933 Ft.

Kiadások

Az Önkormányzat költségvetésének kiadási részét képezi a Művelődési Ház és Könyvtár, valamint a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozása. A két intézmény kiadásainak fedezete állami támogatásból és a Hivatalnál a két fenntartó önkormányzat hozzájárulásából áll. Az előző évhez képest a költségvetések emelkedtek, mivel például emelkedett a munkabajárás költségtérítése, a járulékok összege viszont csökkent.

A Társulás által fenntartott óvodához az Önkormányzat működési célú támogatást nyújt, mely például a munkabajárás költségtérítése miatt szintén emelkedett az előző évhez képest, a járulékok összege viszont csökkent.

Az Önkormányzat idej fontos feladata a már megkapott támogatások megfelelő jogcímen történő elköltése adóssághozjárólációban nem részesült önkormányzatok támogatása jogcímenen. (2015. évi támogatásból fel nem használt összeg 37.370.113 Ft, 2016. évben kapott támogatás 43.811.784 Ft)

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése jogcímen 7.777.206 Ft került betervezésre, mivel a Magyar Államkincstár 2016. decemberében átutalta a 2017. évi állami támogatás 4%-át.

A költségvetési kiadások többi jogcímen a tavalyi előirányzat és tény, valamint a már rendelkezésünkre álló, 2017. évre vonatkozó pontos összegek (pl. Bursa ösztöndíj támogatás, gépjármű-biztosítás, belső ellenőrzés díja) alapján került tervezésre az előirányzat.

A költségvetés kiadási oldalán szerepelnek a Képviselő-testület által elfogadott 2017. évi költségvetési koncepcióban lévő, előző évhez képest megjelenő többletkiadások.

Az Általános Iskola tekintetében az önkormányzatot terheli a vagyombiztosítás, a nyári napközi és iskolaújság készítéséhez való hozzájárulás összege, illetve támogatást nyújt az iskola alapítványa részére.

Az Általános Iskola kiadásai között a 2017. évi költségvetésben tervezésre kerül például az iskolai tűzcsap és gyakorlókert vízdíja, illetve a 99/2016.(VIII.31.) számú Képviselő-testületi határozat alapján az iskolai portaszolgálatra elfogadott bruttó 261.800 Ft/hó kiadás. A személyi juttatások tervezésénél figyelembe vételre került a minimálbér és a garantált bérminimum emelése.

A személyi juttatások között szerepeltetni szükséges a dolgozóknak 2016. december hónapra járó bérkompenzációját. A bérkompenzáció 2017. évi összege a 2016. évi tények alapján kerül betervezésre.

A személyi juttatások növekednek, mivel a 430/2016.(XII.15.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 15 %-os emelése történt 127.500 Ft-ra, illetve a bérminimum 25 %-kal emelkedett 161.000 Ft-ra.

Az önkormányzat zöldterület feladatellátásán 1 fő részére 30 éves munkaviszony miatt járó jutalom került tervezésre.

A költségvetési törvény 59.§ (4) bekezdése alapján bruttó 200 e Ft cafetériával terveztünk az összes alkalmazottnál.

A város- és községgazdálkodás kormányzati funkció kiadásai emelkedtek, mivel 2016. évben 1 fő pályázati referens kerül alkalmazásra, kinek személyi juttatásai és járulécai 2017. évben teljes összegben szerepelnek. (2016. évben év közben került felvételre dolgozó)

A személyi juttatások és járulékok 2017. évi összegét terheli a 2016. december havi nettó kifizetések önkormányzatot terhelő járulékeinak könyvelési áthúzódása.

A személyi juttatások előirányzatában a 2/2017.(I.04.) és a 3/2017.(I.04.) számú képviselőtestületi határozat alapján került tervezésre 11 hónapra polgármesteri illetmény és költségtérítés.

A személyi juttatások 2017. évi összege összesen 2.751.582 Ft-tal emelkedik, mivel a 126/2016.(X.08.) számú Képviselő-testületi határozat alapján alpolgármester került megválasztásra, így a 129/2016.(X.27.) és 130/2016.(X.27.) számú Képviselő-testületi határozat alapján tiszteletdíjat és költségtérítést állapítottak meg részére.

Az önkormányzat továbbra is részt vesz közfoglalkoztatási programban, így a közfoglalkoztatottak bérét és járulékait fizetni szükséges, 2017. február 28-áig fennálló kötelezettség a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás teljesítése, melynek várható kiadása összesen 1.779.375 Ft.

A 2017. évi költségvetést módosítani fogja a 2016. decemberről áthúzódó személyi juttatások és járulékok összege, mely összeg a könyvelési feladatok befejezését követően később kerül pontosan meghatározásra.

A személyi juttatásokat emeli, hogy a munkabajárás költségtérítése 15 Ft/km 2017. évtől.

A járulékok esetében a szociális hozzájárulási adó 22 %-ra csökkent.

A rehabilitációs hozzájárulás összege a 2016. évi tény alapján 1.358.000 Ft-tal kerül tervezésre.

A zenekarvezető díja a 150/2016.(XI.24.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 2017. évtől 129.000 Ft/hó.

Az ügyvédi díj a 14/2016.(XI.24.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 2017. évtől 500.000 Ft/év.

Az önkormányzat a Vonyarcvashegyen a családi napközit ellátó Len-Ki Baba Kft részére a 146/2016.(XI.24.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 1.440.000 Ft támogatást biztosít.

Az önkormányzat 2017. évben is támogatja a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében a vonyarcvashegyi hallgatókat a 156/2016.(XI.24.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 700.000 Ft összegben.

Fizikai dolgozók munkavégzéséhez szabályzatunk szerint munkaruha vásárlásával terveztünk.

A dologi kiadások tartalmazzák az önkormányzat által 2016. évben megvásárolt ingatlan-nyilvántartási térkép adatbázis 2017. évi adatfrissítésének költségét bruttó 318.822 Ft. (2016. április 8-án 2020. december 31-éig érvényes Adat-felhasználási szerződés került megkötésre.)

Működési célú pénzeszköz átadás összege a civil szervezetek részére nyújtandó támogatás, melyek a tavalyyival megegyezően kerültek tervezésre.

Jelenleg az Önkormányzat folyamatban lévő pályázata a 2015. és 2016. évi adóssághozjárólalidációban nem részesült önkormányzatok fejlesztési támogatása, valamint az ASP programhoz csatlakozást biztosító KÖFOP pályázat. A 4/2017.(I.04.) számú Képviselő-testületi határozat alapján a VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 számú, Közutak fejlesztési és gépek beszerzése pályázathoz 5.092.300 Ft önerő szükséges. Ezen kívül 2016. évben több pályázat került benyújtásra, melyeknek még nincs eredménye.

A beruházások között szerepel a Strand fejlesztési koncepciójának kiadása, 2.222.500 Ft.

Eszközbeszerzés keretében tervezésre került nagyteljesítményű, színes fénymásoló, valamint irodabútor beszerzése 011130 Igazgatás kormányzati funkcióra.

Felhalmozási célú kiadásként jelentkezik a 2015. évben már megkapott állami támogatás felhasználása az adóssághozjárólalidációban nem részesülő önkormányzatok támogatása jogcímen 37.370.113 Ft összegben. (Arany János utca út és járda felújítása, településrendezési terv).

A 65/2016.(V.26.) számú Képviselő-testületi határozat alapján beadott „Adóssághozjárólalidációban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása” pályázat keretében 2016. évben nyert 43.811.784 Ft támogatás felhasználása betervezésre kerül a 2017. évi költségvetés kiadási oldalára ingatlanok felújítása jogcímen. (Vonyarcvashegy, Fő u. 7-27, 82-84/1, 50-62/2 és Strandi sétány járda burkolat)

A 116/2016.(IX.29.) számú Képviselő-testületi határozat alapján az önkormányzat napelemes közvilágítást épít ki a Kápolna utcában, amennyiben a kiépítéshez szükséges feltételek biztosításra kerülnek. (2 db napelemes kandeláber várható tervezési és kivitelezési költsége 634.286 Ft) A költségvetésbe feltételesen került betervezésre, a megvalósítás és a kifizetés akkor történik meg, ha a Kápolna utca megnyitásához a lakosok leadják az utat.

Amennyiben az önkormányzat a közvilágítás korszerűsítése mellett dönt, a megvalósításra kiadási fedezetet biztosítani szükséges. (jelenleg nem szerepel a költségvetésben)

A Képviselő-testület tájékoztatása céljából külön felhívom a figyelmet arra, hogy a felhalmozási kiadások (beruházások és felújítások) önerő és pályázati rész szerinti megbontását a rendelet 6-7. számú táblázata tartalmazza.

Kiadási oldalon tervezni szükséges olyan kötelező önkormányzati feladatok fedezetét, mint a gyepmesteri feladatok ellátása, illetve a nyári napközi működtetése. Ez utóbbi megbízási díjként tervezett személyi juttatás összege bruttó 310.000 Ft és járulékai.

A beléptető rendszer fejlesztése 1. és 2. pénztár fejlesztése szükséges, melynek költsége később kerül meghatározásra.

A 6/2017.(I.26.) számú Képviselő-testületi határozat alapján 520.000 Ft tervezési díjra került fedezet biztosításra. (400.000 Ft „Infrastruktúrafejlesztés Vonyarcvashegyen” pályázathoz, 120.000 Ft „Parti sétány fejlesztése Vonyarcvashegyen” pályázathoz)

A tartalékot esetlegesen csökkenteni fogja a Közös Hivatal és az Óvoda vonatkozásában 2016. évre Balatongyörök Községgel történő elszámolás eredménye.

A tartalékot esetlegesen csökkenteni fogja a 2016. évi beszámoló és MÁK ellenőrzés alapján fizetendő elvonás és befizetési díj, illetve kamatai.

Az Önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadási főösszege 718.361.933 Ft.

MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének bevételeit képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, illetve könyvtárközi kölcsönzés díja, az előző év alapján szolgáltatások ellenértéke kerül betervezésre bérleti díj és rendezvények bevétele címen, illetve a közvetített szolgáltatások ellenértéke.

Az előző évi maradvány a 2016. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi költségvetés bevételi főösszege 47.031.872 Ft.

Kiadások

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata tartalmazza a 3 fő dolgozó részére járó munkabérek, melyek emelkedtek, mivel a 9/2017.(I.23.) Kormányrendelet alapján a kulturális ágazatban közalkalmazottként és kulturális munkakörben foglalkoztatottakat 2017. január 1-jétől kulturális illetménypótlék illeti meg. A személyi juttatásoknál bruttó 200.000 Ft cafeteriával számoltunk. Bérkompenzáció soron csak a 2016. december havi összeg szerepel, amennyiben ezen jogcímen 2017. évben is felmerül kiadás, a költségvetés megemlése szükséges. A megbízási díjak közé könyvtári és művelődési rendezvényre, előadásokra került előirányzat tervezésre. A járulékok szociális adó sora 22 %-kal került számításra jogszabályváltozás miatt. A 2017. évi költségvetést módosítani fogja a 2016. decemberről áthúzódó személyi juttatások és járulékok összege, mely összeg a könyvelési feladatok befejezését követően később kerül pontosan meghatározásra. A dologi kiadási sorokon az előirányzat nagy része az előző évi adatokkal került tervezésre. Az egyéb szolgáltatás sor tartalmazza a 112/2016.(IX.29.) számú Képviselő-testületi határozat alapján a Művelődési Ház 2017. évi nyári rendezvényeiből élő koncertekre biztosított 6.000.000 Ft-ot. A színházi előadásokra tervezett összeg a munkaértekezleten elhangzottak alapján 1.200.000 Ft-ban került meghatározásra.

A beruházás soron szerepel a könyvbeszerzésre és eszközbeszerzésre (bútor, polc) tervezett összeg. Amennyiben 2017. év során könyvtári érdekeltség-növelő támogatás keretében támogatásban részesül az önkormányzat, a támogatási összeg finanszírozásként átadásra kerül az intézmény részére.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2017. évi költségvetés kiadási főösszege 47.031.872 Ft.

KÖZÖS HIVATAL

Bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal 2017. évi költségvetésének bevételeit képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, mely állami támogatásból és az intézményt fenntartó két önkormányzattól kapott hozzájárulásból áll.

A Közös Hivatal 2017. évi költségvetésében kerül tervezésre a házasságkötéssel kapcsolatos bevétel.

Kamatbevételekre is kerül előirányzat tervezésre.

Az előző évi maradvány a 2016. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A Közös Hivatal 2017. évi költségvetés bevételi főösszege 116.095.405 Ft.

Kiadások

Személyi juttatások és járulékok

A közös hivatalok költségvetési kiadásainak meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a hatályos közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza. (Kttv.). A köztisztviselők illetményét meghatározó illetményalapot a költségvetési törvény 59.§ (1) bekezdése 2017. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.

A Közös Hivatal balatongyöröki kirendeltségére 2 fő közterület-felügyelő kerül felvételre 6 hónapra, kiknek személyi juttatásai (bér, cafeteria, munkabajárás) és járulékai betervezésre kerültek.

A cafeteria – béren kívüli juttatás - rendszerét is a költségvetési törvény szabályozza. A törvény 59.§ (4) bekezdése alapján 2017. évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

A kormánytisztviselőt megillető cafeteria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafeteria-juttatás éves összege biztosít fedezetet az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a juttatást teljesítő munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A Kttv 151. § (1) bekezdése alapján a kormánytisztviselő cafeteria-juttatásként - választása szerint, az Önkéntes Kölcsönös Biztosító Pénztárakról szóló 1993. évi XCVI. törvényre is figyelemmel - a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. § (1) bekezdés a)-f) pontjában és (3) bekezdésében meghatározott juttatásokra, legfeljebb az ott meghatározott mértékig és feltételekkel a Kormány által meghatározott rendben jogosult.

A törvény szerint a hivatali szervezet vezetője a közszolgálati szabályzatban rendelkezik a cafeteria-juttatás igénybevételének részletes szabályairól, elszámolásának rendjéről és visszatérítésének szabályairól.

A Kttv. 237. §-a szerint Az önkormányzati képviselő-testület a juttatásokkal és támogatásokkal összefüggésben e törvény keretei között rendeletben szabályozza a szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokat, szociális és kegyeleti támogatásokat.

A tervezésnél törekedtünk az egységes elvek alapján történő juttatásokról.

Annak az elvárásnak kell érvényesülnie, hogy az állami támogatás által meghatározott keretek között gazdálkodjon a közös hivatal.

A személyi juttatások esetében számoltunk a soros lépőkkel. A tervezésnél figyelembe vettük a nyelvvizsga juttatásokat. A jegyzői illetmény, valamint egy pénzügyi ügyintéző bére a megállapodás szerint megosztásra került. Bérkompenzáció soron csak a 2016. december havi összeg szerepel, amennyiben ezen jogcímen 2017. évben is felmerül kiadás, a költségvetés megemlése szükséges. A 2017. évi költségvetést módosítani fogja a 2016. decemberről áthúzódó személyi juttatások és járulékok összege, mely összeg a könyvelési feladatok befejezését követően később kerül pontosan meghatározásra. Jutalom a székhely hivatal keretein belül dolgozó köztisztviselők esetében nem jelenik meg, a balatonyöröki kirendeltséget vezető aljegyző részére 2 havi céljuttatás, a többi dolgozó részére 1 havi jutalom került betervezésre járulékokkal együtt. Jogszabályváltozás miatt a szociális hozzájárulási adó 22 %-kal kerül tervezésre. A munkabajárás költségtérítése 15 Ft/km lett. A személyi juttatások és járulékok előirányzata tartalmazza az anyakönyvvezető házasságkötésre vonatkozó megbízási díját.

Dologi kiadások

A költségvetés kiadási oldala tartalmazza a közös önkormányzati hivatalok dologi kiadásait is, mely kiadások a hivatali feladatellátáshoz kapcsolódnak. (pl. irodaszer, internet-telefon, informatikai szolgáltatások igénybevétele, közüzemi díjak). A kiadásokat emeli az Ingatlanvagyonkataszter rendszerkövetési díja, a belső ellenőrzési jelentés alapján készített intézkedési tervben szereplő informatikai átvizsgálásra tervezett szolgáltatási díj, valamint a házasságkötéssel kapcsolatos dologi kiadások (pl. virágcsokor). Vonyarcvashegyen a postaköltség magasabb összegben került tervezésre az adóértécsitők kiküldése miatt.

A Közös Hivatal 2017. évi költségvetés kiadási főösszege 116.095.405 Ft.

Összefoglalás

Az önkormányzat eredeti előirányzatainak elfogadása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának *összevont* költségvetési főösszege (amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését) összesen 722.454.224 Ft.

(Az összevont költségvetési összeg tartalmazza a halmozódás elkerülése miatt az intézményfinanszírozási bevételek-kiadások kivételével a 3 db költségvetés bevételeit és kiadásait.)

<i>Szervezet</i>	<i>Költségvetés fő összege (Ft)</i>	<i>Levonandó intézményfinanszírozás (Ft)</i>	<i>Összevont költségvetés összesen (Ft)</i>
Önkormányzat	718.361.933		718.361.933
Művelődési Ház	47.031.872	44.801.145	2.230.727
Közös Hivatal	116.095.405	114.263.841	1.831.564
Összesen:	881.489.210	159.064.986	722.424.224

A rendelet alkotásáról a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdése alapján előzetes *hatásvizsgálat* készült:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségügyi hatás:

Költségvetési, társadalmi és gazdasági hatás: a költségvetési rendeletben a bevételi és kiadási előirányzatok pontos és reális megtervezése megfelelő alapot nyújthat az év közbeni kiegyensúlyozott működésre, emellett a fejlesztési terveink közül is megvalósítható néhány (saját erős beruházások, pályázatok, amelyek már benyújtásra kerültek, az önerőt kell saját forrásból biztosítani). A kiadási és a bevételi főösszeg, a tervezett tartalék ismeretében fegyelmezett gazdálkodás mellett az idei évi célkitűzések megvalósíthatók.

Egészségügyi hatás: a jelenlegi rendelet egészségügyi szempontból nem releváns.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet megalkotásának elmaradása törvényességi eljárás kezdeményezését vonhatja maga után, jogszabályi kötelezettség az önkormányzat költségvetésének elfogadása.

Adminisztrációs hatás: nem releváns.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a szükséges javaslatokat megtenni szíveskedjen!

Vonyarcvashegy, 2017. február 16.

Péter Károly
polgármester



Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának

..../2017.(.....) számú rendelete az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

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

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését:

722.424.224 Ft bevétellel

ebből: + működési: 715.873.657 Ft
+ felhalmozási: 6.550.567 Ft

722.424.224 Ft kiadással

ebből: + működési: 600.772.835 Ft
+ felhalmozási: 121.651.389 Ft

511.459.995 Ft	Költségvetési bevétellel
<i>504.909.428 Ft</i>	<i>+ működési</i>
<i>6.550.567 Ft</i>	<i>+ felhalmozási</i>
714.647.018 Ft	Költségvetési kiadással
<i>592.995.629 Ft</i>	<i>- működési</i>
<i>121.651.389 Ft</i>	<i>- felhalmozási</i>
203.187.023 Ft	Költségvetési egyenleggel
	(finanszírozási bevétel-
	kiadás egyenlege)
<i>203.187.023 Ft</i>	<i>• működési</i>
<i>Ft</i>	<i>• felhalmozási</i>

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1, 9.1.1, 9.1.2., 9.1.3., 9.2., 9.2.1., 9.2.2., 9.2.3., 9.3., 9.3.1., 9.3.2., 9.3.3 mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 8.320.321 Ft általános tartalékot és 24.331.444 Ft céltartalékot, összesen 32.651.765 Ft tartalékot állapít meg.
- (9) A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (1) bekezdése alapján 38.650,-Ft.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg képviselő-testületi jóváhagyást követően használható fel. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv vezetője a költségvetése kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
A költségvetési intézmény vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatását minden esetben a Jegyzőnek köteles bejelenteni.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (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.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival rendelkezik.
- (3) 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 mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (4) A közös önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (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 ellenőrzés kialakításáról a belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2017. január 1-jén lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2017. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 4/2016.(II.26.) önkormányzati rendelet.

Vonyarcvashegy, 2017. február 23.

.....
jegyző

.....
polgármester

Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetése a Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel a mai napon megtörtént.

Vonyarcvashegy, 2017. február .

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző

**Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló
...../2017.(....)
önkormányzati rendelet tervezetének indokolása**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi CX. törvény. A törvény alapján megtervezésre kerültek Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi források. A költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait is figyelembe véve.

Az önkormányzat költségvetési helyzete – a kiadások racionális felhasználása és a bevételek minél megalapozottabb megtervezése útján – stabil, hitellel nem rendelkezünk. A beruházásokat lehetőség szerint pályázati források segítségével szeretnénk megvalósítani. Az önkormányzat célja a település zavartalan és kiegyensúlyozott működtetése, fejlesztése, az önkormányzat gazdasági lehetőségeinek feltárása, az eddig megszerzett rangjának megőrzése, az itt élő lakosság életkörülményeinek javítása, hosszú távon ennek megőrzése.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése értelmében:

A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A fenti jogszabályi hivatkozásnak megfelelően elkészült az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezete.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Képviselő-testületünk az önkormányzat és intézményei összevont 2017. évi költségvetési főösszegét 722.424.224 Ft-tal fogadja el.

A 2017. évi költségvetésben az önkormányzat és intézményei összevont 2017. évi működési bevétele 715.873.657 Ft, felhalmozási célú bevétele 6.550.567 Ft. Az önkormányzat és intézményei összevont 2017. évi működési kiadása 600.772.835 Ft, felhalmozási kiadása 121.651.389 Ft.

1. §

A rendelet személyi hatályát határozza meg.

2. §

A költségvetés bevételi és kiadási oldalán található főszámokat határozza meg. Az állami támogatás rendszerének átalakításával a feladatalapú finanszírozás került betervezésre, vagyis az államtól kapott finanszírozást csak meghatározott célokra, meglévő mutatószámok alapján lehet felhasználni.

3. §

Ezen szakasz tartalmazza a költségvetés részletezését.

Az önkormányzat és intézményei összevont költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait működési, felhalmozási és kiemelt előirányzati bontásban, azaz a 2017. évi költségvetés pénzügyi mérlegét részletesen a 1.1 mellékletben került kimutatásra.

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 2.1 és 2.2 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati szintű beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként és felújításonként a 6. sz. és a 7. sz. melléklet mutatja be.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának (intézmény nélkül) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.1 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Közös Hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.2 melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat által irányított költségvetési szerve, a Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését működési, felhalmozási és kiemelt előirányzatokat tartalmazó bontásban a 9.3 melléklet tartalmazza.

4. §

Ezen paragrafus a költségvetés végrehajtását szabályozza.

Az önkormányzatnak nincsenek likviditási problémái, nagyobb léptékű fejlesztésre, beruházásra – csakúgy, mint az elmúlt években – csak akkor nyílik lehetőség, ha pályázati forrás áll rendelkezésre. A képviselő-testületnek a település vagyonával jó gazda módjára, racionálisan kell gazdálkodnia. A feladatellátáshoz szükséges vagyonelemeket meg kell őrizni, működőképességüket, állagukat biztosítani kell. A költségvetést úgy kell végrehajtani, hogy esetleges rendkívüli helyzetben is tudjon az önkormányzat forrást biztosítani. Az önkormányzati kötelező feladatok biztonságos ellátását biztosítani kell.

5.§

E szakasz az előirányzatok módosításának szabályairól rendelkezik.

6.§

A gazdálkodás szabályait a belső szabályzatban rögzítettek figyelembe vételével kell betartani.

7.§

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése belső ellenőr útján valósul meg.

8.§

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a)-d) pontjai által előírt mérlegek, kimutatások indoklása, ami tartalmazza:

- Az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 1. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 2. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat által közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. sz., 5. sz. és 6. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 4. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat 2017. évi költségvetési évet követő 3 év tervezett bevétel és kiadás keretszámait főbb csoportokban az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló rendelet 7. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata
8314 Vonyarcvashegy, Kossuth L. u. 42.

**ÁLLAMI TÁMOGATÁS FELHASZNÁLÁSÁNAK TERVEZÉSE
SZOCIÁLIS FELADATOK EGYÉB TÁMOGATÁSA**

2017. év

<i>Cofog</i>	<i>Fők.szám</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat (Ft)</i>
O18010	O9113	Állami támogatás	16 916 000
Bevétel összesen:			16 916 000

<i>Cofog</i>	<i>Fők.szám</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Eredeti előirányzat (Ft)</i>
O61030	O587	Lakástámogatás	2 000 000
106020	O548	Lakásfenntartási támogatás	700 000
O18030	O5506	Házi segítségnyújtás	992 889
107060	O548	Újszülött gyermekek támogatása (20 gyermek * 100 000 Ft/gyermek)	2 000 000
107060	O548	Óvoda- és iskolakezdesi támogatás	2 150 000
107060	O548	Rendkívüli települési támogatás	800 000
107060	O548	Települési támogatás (ápolási díj)	530 000
107060	O548	Települési támogatás (közgyógyellátás)	330 000
107060	O548	Települési támogatás (temetési segély)	1 000 000
107060	O548	Karácsonyi támogatás (nyugdíjas szociális támogatása - tartós élelmiszer)	1 432 500
107060	O548	Házi segítségnyújtás települési térítési díj támogatás	50 000
107060	O548	Bursa Hungarica ösztöndíj támogatás (felsőoktatás)(B, 10fő*7.000Ft/hó/fő*10hó)	700 000
107060	O548	Szociális tűzifa	2 750 000
107060	O548	Egyéb szociális támogatás	1 480 611
Kiadás összesen:			16 916 000

Eltérés

0

**KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELEK**
2017. év

<i>Fők.sz.</i>	<i>Fők.sz.(pü)</i>	<i>Terv.ae</i>	<i>Cofog</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Ft eredeti előirányat 2017.01</i>
I. Működési bevételek					
1. Működési bevételek					
O9405				1.1. Ellátási díjak (étkezés térítési díja - szociális)	1 500 000
O9408	11111	O66020		1.2. Kamatbevételek	30 000
O9406				1.3. Kiszámlázott áfa	23 330 526
O9402				1.4. Szolgáltatások ellenértéke	78 189 789
O9402		1332	O81061	* strandbevételek	60 000 000
O9402		11111	O66020	* vitorlásokkötő bérleti díja	5 837 332
O9402	912252	11111	O13350	* területbérlet (utcák, egyéb terület)	2 464 220
O9402	912252	11111	O66020	* épületbérlet (mozi)	360 000
O9402	912252	1332	O81061	* területbérlet (strand)	8 159 954
O9402	912252	1332	O81061	* területbérlet (strand) (rendezvény)	196 063
O9402	9137	1332	O81061	* őrzés-védés (strand)	576 000
O9402	9137	11111	O66020	* mazzorett csoport fellépési díja	236 220
O9402	91227	11111	O66020	* hirdetés (Vvashegyi Hirmondó)	160 000
O9402	91227	1332	O81061	* hirdetés (Metropol)	
O9402	91228	11111	O66020	* vendégebéd kiszállítással	
O9402	912252	1121	O13320	* sírhelymegváltás (temető)	200 000
				* szolgáltatási bevétel (közüzem díjak)	
				* bérlet (műfüves pálya)	
O9403				1.5 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 400 000
O9403	9123	11111	O66020	* Továbbszámlázott közüzemi díjak (város- és községgazdálkodás)	2 200 000
O9403	9123	11111	O66020	* Továbbszámlázott telefondíj	100 000
O9403	9123	152	O13350	* Továbbszámlázott telefon díjak (iskola)	100 000
O9401				1.6 Készletértékesítés	
O9411				1.7 Egyéb működési bevételek	
				1. Működési bevételek összesen:	105 450 315
2. Közhatalmi bevételek					
2.1. Helyi adók					
O934	191	900020		Építványadó (vagyoni típusú adó)	55 400 000
O9355	191	900020		Idegenforgalmi adó (egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó)	27 000 000
O9351	191	900020		Iparüzési adó (értékesítési és forgalmi adó)	35 000 000
2.2. Átengedett központi adók					
O9354	191	900020		Gépjárműadó (40%)	7 400 000
2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek					
O936	191	900020		Késedelmi pótlék, bírság	130 000
O936	191	900020		Egyéb bevétel (szabálysértés)	130 000
2.4. Igazgatási szolgáltatási díj					
				2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:	124 930 000
II. Támogatások					
1. Önkormányzatok költségvetési támogatása					
1.1. Önkormányzatok általános támogatása					
O9111				1.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	116 822 015
	191	O18010		1.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	47 448 800
	191	O18010		1.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcs.feladatellátás tám.	32 862 214
	191	O18010		1.1.c) - Beszámítás összege	
	191	O18010		1.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 679 800
	191	O18010		1.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	29 620 000
	191	O18010		1.1.f) Bérkompenzáció (2016.12)	211 201

O9112			1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása	54 429 080
	191	O18010	I.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása	45 963 180
	191	O18010	I.1.b) Óvodaműködtetés	8 465 900
O9113			1.3. Önkorm. szoc. és gyerm. jóléti feladatainak támog.	40 034 781
	191	O18010	III.1. Szociális egyéb feladatok	16 916 000
	191	O18010	III.2. Szociális étkeztetés	996 480
	191	O18010	3. Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása	10 297 920
	191	O18010	4. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	11 824 381
	191	O18010	III.3. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0
	191	O18010	- Fogl.hely.tám.	
	191	O18010	- rendszeres szociális segély	
	191	O18010	- Lakásfennt.tám.	
	191	O18010	- személyes szabadság korlátozása	
O9114			1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 820 360
	191	O18010	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2 820 360
	191	O18010	Egyéb kulturális támogatás (könyvtári érdekeltség-növelő támogatás)	
O9115			1.5 Önkormányzatok működési célú és kiegészítő támogatásai	0
	191	O18010	Bérkompenzáció	
	191	O18010	Prémiumévek program támogatása	
	191	O18010	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	
	191	O18010	Üdülőlhelyi feladatok támogatása	
	191	O18010	Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása	
	191	O18010	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	
	191	O18010	Egyéb kiegészítő támogatás	
O9116			1.6. Elszámolásból származó bevételek	0
	191	O18010	1. Szociális tűzifa támogatás (2016. év)	
			3. Önkormányzatok ktg.vetési támog.összesen:	214 106 236
O916			IV. Működési célú támogatások áht-n belül	56 851 987
O916	9221	11111	O41233 Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)	1 779 375
O916	9221	191	O11130 Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatonyörök)	33 292 118
O916	9221	191	O91140 Óvoda (+Konyha) fenntartásához hozzájárulás (Balatonyörök)	15 478 466
O916	9221	152	O91220 Iskolai portaszolgálat díjához hozzájárulás (Balatonyörök)	486 948
O916	9221	152	O91250 Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatonyörök)	479 880
O916	9221	1221	O74031 OEP finanszírozás (védőnő)	5 197 200
O916	9221	1221	O74032 OEP finanszírozás (iskolaorvos)	138 000
O916	9221	1232	O94260 Bursa ösztöndíj	
O916	9221	191	O18010 Támogatás-Természetbeni ellátások (Erzsébet-utalvány)	
O916	9221	1332	O81061 Támogatás-Nyári diákunka	
			V. Működési célú pénzeszköz átvétel	0
O965	9222	1332	O81061 Rendezvények támogatása	
			VI. Pénzforgalom nélküli bevételek	210 472 828
			<i>Előző évi maradvány igénybevétele</i>	<i>210 472 828</i>
O98131		191	O18030 Maradvány	210 472 828
			Működési bevételek összesen:	711 811 366
O975		151	O45120 Pénzeszköz átvétel	
O952	912291	11111	O66020 Ingatlanok értékesítése (1015 Hrsz)	6 216 000
O952	912291	11111	O66020 Ingatlanok értékesítése (résztorlesztés)	264 567
O974	9412	11111	O66020 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (Telekeladás része)	70 000
			Felhalmozási bevételek összesen:	6 550 567
			Bevételek mindösszesen:	718 361 933