



Vonyarcvashegy Nagyközség Polgármesterétől

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

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

Ügyiratszám: V/5 - /2018

ELŐTERJESZTÉS

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata Képviselő Testülete

2018. február 22-i soros ülésére

Tárgy: Vonyarcvashegyi Nagyközség Önkormányzata 2018. 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.

2018. évben is fontos célkitűzés a gazdálkodás tekintetében, hogy az önkormányzat törekedjen az intézményhálózat és a községüzemeltetés működőképességének megtartására, a megkezdett beruházások folytatására, valamint a község fejlődését elősegítő fejlesztések előkészítésére, elindítására.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24.§-a alapján beterjesztem megtárgyalásra Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetésének tervezetét, mely tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár és a Közös Hivatal 2018. évi költségvetés tervezetét is.

A 2018. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- * 2017. évi C. törvény Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről
(továbbiakban: 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 2017. július 27-én 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, polgármesteri illetmény támogatása)

- ***köznevelési támogatás***

(óvoda pedagógusok és segítőik, 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 felmérésekor 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 és kiegészítő támogatás

A 2055/2017.(XII.27.) Korm.határozat alapján az önkormányzat az ASP rendszer működtetésének támogatásaként 414.400 Ft-ban részesül, mely az önkormányzati köztisztviselők munkájának elismerése érdekében használhat fel.

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, vitorlásokbérleti díja, területbérlet, őrzés-védés, hirdetés, sírhelymegváltás). A 2018. évi ellátási díjak a várható szociális étkezési térítési díj bevételét tartalmazzák. A strandbevétel előirányzata nettó 10.000.000 Ft-tal emelésre kerül, mivel több éve a terv túlteljesítése történt. A strandi pályázat megvalósítása miatti áfa visszatérítés 2018. évben várható.

Közhatalmi bevételek

Az adóbevételekre az előző évhez képest 5.000.000 Ft-tal több került tervezésre: 121.900.000 Ft helyi adó, 130.000 Ft díjak, pótlékok, bírságok, 500.000 Ft talajterhelési díj, 7.400.000 Ft gépjárműadó bevétel. A gépjárműadó bevétel esetében annak 40 %-a illeti meg továbbra is az önkormányzatot. 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 a Közös Hivatal és az Óvoda fenntartási hozzájárulásként, iskolai portaszolgálat és zenekarvezető díjához támogatásként, OEP finanszírozásként (védőnő, iskolaorvos) és a strandi pályázat működési célú támogatásként várható bevételek kerültek tervezésre.

Felhalmozási bevételek

Az előirányzat az önkormányzat által lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön résztörlesztésének 2018. évi várható összegét tartalmazza.

A felhalmozási bevételek között szerepel a strandi pályázat és a Közös Hivatal felújításának felhalmozási célú támogatása.

Előző évi maradvány

Az előző évi maradvány a 2017. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A maradvány jelenleg tartalmazza a nyertes pályázatokra már megkapott támogatásokat, melyek nagy része kiadási oldalon még nem valósult meg, tehát ezen maradvány kötelezettséggel terhelt.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésébe folyamatosan beépítésre kerülnek a 2017. évben benyújtott pályázatok, melyeknek jelenleg még nincs eredménye. (bevételi oldalon pályázati támogatás, kiadási oldalon a felhasználási jogcím)

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 2018. évi költségvetésének bevételi főösszege 1.223.597.044 Ft.

Kiadások

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

A költségvetési kiadások többi jogcímén a tavalyi előirányzat és tény, valamint a már rendelkezésünkre álló, 2018. évre vonatkozó pontos összegek (pl. Bursa ösztöndíj támogatás, gépjármű-biztosítás, tagdíjak) alapján került tervezésre az előirányzat.

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

Az Általános Iskola kiadásai között a 2018. évi költségvetésben tervezésre kerül például az iskolai tűzcsap és gyakorlókert vízdíja, illetve az iskolai portaszolgálatra elfogadott bruttó 261.800 Ft/hó kiadás.

Az Önkormányzat idei fontos feladata a már megkapott pályázati támogatások megfelelő jogcímen történő elköltése.

Személyi juttatások

A személyi juttatások között szerepel a dolgozók munkabére – jogszabály alapján emelten -, cafeteria, a választott tisztségviselők (Polgármester, alpolgármester illetménye, költségtérítése és képviselők tiszteletdíja) juttatásai, megbízási díjak, reprezentáció.

A személyi juttatások tervezésénél figyelembe vételre került a minimálbér és a garantált bérminimum emelése. A személyi juttatások növekednek, mivel a 430/2016.(XII.15.) Kormányrendelet alapján a minimálbér 8 %-os emelése történt 138.000 Ft-ra, illetve a garantált bérminimum 12 %-kal emelkedett 180.500 Ft-ra.

A személyi juttatások között szerepeltetni szükséges a dolgozóknak 2017. december hónapra járó bérkompenzációját. A bérkompenzáció 2018. évi összege a 2017. évi tények alapján kerül betervezésre.

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

Az önkormányzat továbbra is részt vesz közfoglalkoztatási programban, így a közfoglalkoztatottak bérét és járulékait fizetni szükséges, 2018. február 28-áig fennálló kötelezettség a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás teljesítése.

A személyi juttatások és járulékok 2018. évi összegét terheli a 2017. december havi nettó kifizetések önkormányzatot terhelő járulékeinak könyvelési áthúzódása.

Járulékok

A járulékok a személyi juttatások után fizetendő szociális hozzájárulási adót (2018. évben 19,5), egészségügyi hozzájárulást és személyi jövedelemadót tartalmazzák.

Dologi kiadások

A dologi kiadások tartalmazzák a működéshez szükséges költségeket (pl. közüzemi díjak, internet-telefon, anyagbeszerzés, áfa, munkaruha, tagdíjak, karbantartás, közvetített szolgáltatások, a pályázatok megvalósításának költségei, karácsonyi csomag, házi segítségnyújtás térítési díja, szociális tűzifa)

Egyes tagdíjak emelkedtek fizetendő díj, illetve a lakosság szám növelése miatt.

A dologi kiadások között szerepel Seffer József egykori polgármester temetésének költsége az 1/2018.(I.05.) sz. Kt. határozat alapján.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A lakosság részére nyújtandó támogatások jelennek meg például a következő jogcímenek: újszülött, temetési, rendkívüli támogatás.

Elvonások és befizetések

A Magyar Államkincstár tájékoztatása alapján a 2016. évi normatíva felhasználás ellenőrzése szerint a 2016. évi szociális étkeztetés jogcímre kapott támogatás bizonyos része (egy főre jutó) nem került elköltésre, így a MÁK részére ezen összeg (55.360 Ft) visszafizetésre kerül. Illetve a köznevelési támogatás elszámolása alapján várható visszafizetés 207.282 Ft, melyet majd kamat fizetés terhel.

Működési célú támogatások ÁHT-n belül

A támogatás nagy része a Társulás által fenntartott Óvoda működéséhez szükséges összegből áll, ezen kívül például a Kistérség részére, illetve családsegítés, házi segítségnyújtás jogcímen fizetendő támogatást tartalmazza.

A 156/2017.(XI.30.) sz. Kt. határozat alapján Bursa Hungarica ösztöndíj kerül kifizetésre.

Működési célú támogatások ÁHT-n kívül

Az önkormányzat által civil szervezeteknek nyújtandó támogatások kerültek tervezésre, valamint az előző évi tény alapján lakossági víz- és csatornaszolgáltatás.

Tartalék

A tartalék összege a még jogcímre nem tervezett kiadások összegéből áll. Az általános tartalék összege felhasználható, azonban a céltartalék a Mondák háza pályázatra költendő.

A tartalékot esetlegesen csökkenteni fogja a Közös Hivatal és az Óvoda vonatkozásában 2017. évre Balatongyörök Községgel történő elszámolás eredménye. (jelenleg nincs összeg rá a költségvetésben)

A tartalékot nagy valószínűséggel csökkenteni fogja a 2017. évi beszámoló és MÁK ellenőrzés alapján fizetendő elvonás és befizetési díj, illetve kamatai. (jelenleg nincs összeg rá a költségvetésben)

A tartalék csökkenése várható, ha a Művelődési Ház és Könyvtár, a Közös Hivatal intézményfinanszírozása, illetve az Óvodát fenntartó Társulás támogatása emelkedik, mivel a szervezetek 2017. évi könyvelése folyamatban van, és az év végi beszámoló leadása után határozható meg a tényleges maradvány. A szervezetek 2018. évi költségvetésük elkészítése után épül be az Önkormányzat 2018. évi költségvetésébe a pontosan átadandó összeg.

Beruházások

A beruházások tartalmazzák a pályázatok megvalósításnak kiadásait, a működéshez szükséges eszközbeszerzésekre fedezetet. (pl. temetői kamerarendszer, 133/2017.(X.26.) sz. Kt. határozat alapján Tóvölgyi László emléktábla, 134/2017.(X.26.) sz. Kt. határozat alapján a Környezetvédelmi Program felülvizsgálata).

Felújítások

A felújítások között szerepel például az adóssághkonszolidációs pályázat megvalósításának kiadása.

Áht-n belüli megelőlegezések

Állami támogatás megelőlegezésének visszafizetése jogcímen 7.960.578 Ft került betervezésre, mivel a Magyar Államkincstár 2017. decemberében átutalta a 2018. évi állami támogatás 4%-át.

Finanszírozás

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 fenntartó önkormányzatok hozzájárulásából áll. Az előző évhez képest a költségvetések emelkedtek, mivel például emelkedett a munkabérek személyi változások miatt, a járulékok összege viszont csökkent, illetve az emelkedés az elnyert pályázati összegből is fakad.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének kiadási főösszege 1.223.597.044 Ft.

MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

Bevételek

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének bevételét 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 2017. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A Balatoni Fejlesztési Tanácstól 1.000.000 Ft működési célú támogatás érkezett a III. Balatoni rendezvények támogatása pályázatra. Ezen bevétellel szemben az intézményfinanszírozás csökken.

A Művelődési Ház és Könyvtár 2018. évi költségvetés bevételi főösszege 47.791.951 Ft.

Kiadások

A Művelődési Ház és Könyvtár költségvetésének kiadási oldalán a személyi juttatások előirányzata tartalmazza a 3 fő dolgozó részére járó munkabéreket. A személyi juttatásoknál bruttó 200.000 Ft cafeteriával számoltunk. Bérkompenzáció soron nem szerepel összeg, amennyiben ezen jogcímen 2018. évben felmerül kiadás, a költségvetés megemlése szükséges. A megbízási díjak közé könyvtári és művelődési rendezvényre, előadásokra került előirányzat tervezésre. A járulékok szociális adó sora 19,5 %-kal került számításra jogszabályváltozás miatt. A 2018. évi költségvetést módosítani fogja a 2017. 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. A beruházás soron szerepel a könyvbeszerzésre és eszközbeszerzésre tervezett összeg. Amennyiben 2018. 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 2018. évi költségvetés kiadási főösszege 47.791.951 Ft.

KÖZÖS HIVATAL

Bevételek

A Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének bevételét képezi az Önkormányzattól működési célra kapott finanszírozási bevétel, mely állami támogatásból és az intézményt fenntartó két önkormányzattól kapott hozzájárulásból áll.

A Közös Hivatal 2018. évi költségvetésében kerül tervezésre a házasságkötéssel kapcsolatos bevétel.

Kamatbevételekre is kerül előirányzat tervezésre.

Az előző évi maradvány a 2017. évi bevételek és kiadások különbözetéből adódik, mely az előző évről szóló beszámoló elkészítésekor kerül tényleges összegben meghatározásra.

A költségvetés bevételi oldalára betervezésre került a 2018. április 8-ai országgyűlési képviselő választás várható támogatása.

A Közös Hivatal 2018. évi költségvetés bevételi főösszege 124.110.739 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 2018. évben is 38.650 Ft-ban állapítja meg.

A cafetéria – béren kívüli juttatás - rendszerét is a költségvetési törvény szabályozza. A költségvetési törvény 59.§ (4) bekezdése alapján 2018. évben a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot.

A kormánytisztviselőt megillető cafetéria-juttatás éves összege nem lehet alacsonyabb az illetményalap ötszörösénél. A cafetéria-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 cafetéria-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 cafetéria-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 sorsolásokkal. A tervezésnél figyelembe vettük a nyelvvizsga juttatásokat. A jegyzői illetmény, valamint egy pénzügyi ügyintéző bére a megállapodás szerint megosztásra került. A 2018. évi költségvetést módosítani fogja a 2017. decemberről áthúzódó személyi juttatások és járulékok összege, mely összeg a könyvelési feladatok befejezését követően később kerül pontosan meghatározásra. A dolgozók részére 1 havi normatív jutalom került betervezésre járulékokkal együtt, az Aljegyző részére pedig 2 havi céljuttatás. Jogszabályváltozás miatt a szociális hozzájárulási adó 19,5 %-kal kerül tervezésre. A személyi juttatások és járulékok előirányzata tartalmazza az anyakönyvvezető házasságkötésre vonatkozó megbízási díját. A vonarcvashegyi közös hivatalnál jubileumi jutalom kifizetése került tervezésre.

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 információbiztonsággal kapcsolatos feladatok elvégzésére kötött megbízási szerződés díja.

Felhalmozási kiadások

A Közös Hivatal részére beszerzendő informatikai eszközökre és gépekre, berendezésekre előirányzat kerül biztosításra.

A Közös Hivatal 2018. évi költségvetésének kiadási oldalán szerepelnek a 2017. évben elnyert és megkapott „Családbarát munkahelyek kialakításának és fejlesztésének támogatása” című, CSP-CSBM-17-0094 azonosítójú pályázat megvalósításának működési és felhalmozási költségei 1.000.000 Ft összegben.

A költségvetés kiadási oldalára betervezésre kerültek a 2018. április 8-ai országgyűlési képviselő választás várható kiadásai.

A Közös Hivatal 2018. évi költségvetés kiadási főösszege 124.110.739 Ft.

Összefoglalás

Az önkormányzat eredeti előirányzatainak elfogadása következtében Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának *összevont* költségvetési főösszege (amely tartalmazza az önkormányzat és intézményei költségvetését) összesen 1.233.592.784 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	1.223.597.044		1.223.597.044
Művelődési Ház	47.791.951	44.270.851	3.521.100
Közös Hivatal	124.110.739	117.636.099	6.474.640
Összesen:	1.395.499.734	161.906.950	1.233.592.784

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

Vonyarcvashegy, 2018. február 15.

Péter Károly
polgármester



HATÁSVIZSGÁLAT

A költségvetési 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 erősb 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.

Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzatának

..../2018.(.....) számú rendelete az önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetését:

1.233.592.784 Ft bevétellel

*ebből: + működési: 1.177.500.266 Ft
+ felhalmozási: 56.092.518 Ft*

1.233.592.784 Ft kiadással

*ebből: + működési: 717.139.605 Ft
+ felhalmozási: 516.453.179 Ft*

623.927.616 Ft	Költségvetési bevétellel
<i>567.835.098 Ft</i>	<i>+ működési</i>
<i>56.092.518 Ft</i>	<i>+ felhalmozási</i>
1.225.632.206 Ft	Költségvetési kiadással
<i>709.179.027 Ft</i>	<i>- működési</i>
<i>516.453.179 Ft</i>	<i>- felhalmozási</i>
601.704.590 Ft	Költségvetési egyenleggel (finanszírozási bevétel- finanszírozási kiadás egyenlege)
<i>601.704.590 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 2018. 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 2018. 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 44.412.474 Ft általános tartalékot és 29.205.578 Ft céltartalékot, összesen 73.618.052 Ft tartalékot állapít meg.
- (9) A Vonyarcvashegyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek illetményalapja a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (1) bekezdése alapján 38.650,-Ft.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (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 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 feyelemi 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 2018.-én lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017.(II.24.) önkormányzati rendelet.

Vonyarcvashegy, 2018. február 25.

.....
jegyző

.....
polgármester

Kihirdetési záradék

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

Vonyarcvashegy, 2018. február

Bertalanné dr. Gallé Vera jegyző

**Vonyarcvashegy Nagyközség Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló
...../2018.(....)
önkormányzati rendelet indokolása**

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. 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 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezete.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

Képviselő-testületünk az önkormányzat és intézményei összevont 2018. évi költségvetési főösszegét 1.233.592.784 Ft-tal fogadja el.

A 2018. évi költségvetésben az önkormányzat és intézményei összevont 2018. évi működési bevétele 1.177.500.266 Ft, felhalmozási célú bevétele 56.092.518 Ft. Az önkormányzat és intézményei összevont 2018. évi működési kiadása 717.139.605 Ft, felhalmozási kiadása 516.453.179 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 2018. 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 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet 1. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet 2. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat által közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet 3. sz., 5. sz. és 6. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.
- Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét az önkormányzat 2018. 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 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet 7. sz. tájékoztató táblája tartalmazza.

KÖLTSÉGVETÉS
BEVÉTELEK
2018. év

<i>Fők.sz.</i>	<i>Fők.sz.(pü)</i>	<i>Részl.</i>	<i>Cofog</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>Ft</i> <i>eredeti előirányzat</i> <i>2018.01</i>
I. Működési bevételek					
1. Működési bevételek					
O9405				O96015 1.1. Ellátási díjak (étkezés térítési díja - szociális)	1 500 000
O9408				O66020 1.2. Kamatbevételek	20 000
O9406				1.3. Kiszámlázott áfa	26 748 983
O9402				1.4. Szolgáltatások ellenértéke	94 800 709
O9402				O81061 * strandbevétel	70 000 000
O9402				O66020 * vitorlaskikötő bérleti díja	5 852 910
O9402				O66020 * egyéb területbérleti díj (Matáv, Aranyhíd, Re kard)	1 606 153
O9402				O66020 * közterület használat	5 040
O9402	912252			O13350 * területbérlet (utcák, egyéb terület)	2 666 797
O9402	912252			O66020 * épületbérlet (mozi)	720 000
O9402	912252			O81061 * területbérlet (strand)	8 683 416
O9402	912252			O81061 * területbérlet (strand) (rendezvény)	314 173
O9402	9137			O81061 * őrzés-védés (strand)	576 000
O9402	9137			O66020 * mazzorett csoport fellépési díja	236 220
O9402	91227			O66020 * hirdetés (Vvashegyi Hírmondó)	160 000
O9402	912252			O13320 * sírhelymegváltás (temető)	200 000
O9402				O66020 * vevőkövetelés (hátralék)	3 780 000
O9403				1.5 Közvetített szolgáltatások ellenértéke	2 400 000
O9403	9123			O66020 * Továbbszámlázott közüzemi díjak (város- és községgazdálkodás)	2 200 000
O9403	9123			O66020 * Továbbszámlázott telefondíj	100 000
O9403	9123			O13350 * Továbbszámlázott telefon díjak (iskola)	100 000
O9401				1.6 Készletértékesítés	
O9407				O47320 1.7 Áfa visszatérítés	14 000 000
O9411				1.8 Egyéb működési bevételek	412 855
1. Működési bevételek összesen:					139 882 547
2. Közhatalmi bevételek					
2.1. Helyi adók					
O934				900020 Építményadó (vagyoni típusú adó)	56 400 000
O9355				900020 Idegenforgalmi adó (egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó)	27 500 000
O9351				900020 Iparüzési adó (értékesítési és forgalmi adó)	38 000 000
				900020 Telekadó	
2.2. Átengedett központi adók					
O9354				900020 Gépjárműadó (40%)	7 400 000
2.3. Bírságok, pótlékok és egyéb sajátos bevételek					
O936				900020 Késedelmi pótlék, bírság	130 000
O936				900020 Talajterhelési díj	500 000
O936				900020 Egyéb bevétel (szabálysértés)	
2.4. Igazgatási szolgáltatási díj					
2. Önkormányzat közhatalmi bevételei összesen:					129 930 000

II. Támogatások

1. Önkormányzatok költségvetési támogatása

O9111	1.1. Önkormányzatok általános támogatása	117 822 978
O18010	I.1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	48 319 000
O18010	I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcs. feladatellátás tám.	32 862 214
O18010	I.1.d) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 836 400
O18010	I.1.e) Üdülőhelyi feladatok támogatása	28 764 364
O18010	I.1.f) Bérkompenzáció (2017.12)	
O18010	I.1.g) Polgármesteri illetmény támogatása	1 041 000
O9112	1.2. Önkormányzatok köznevelési támogatása	56 900 500
O18010	I.1.a) Óvodapedagógusok és munkájukat közvetlenül segítők bértámogatása	49 465 800
O18010	I.1.b) Óvodaműködtetés	7 434 700
O9113	1.3. Önkorm. szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	40 194 081
O18010	III.1. Szociális egyéb feladatok	17 003 000
O18010	III.2. Szociális étkeztetés	885 760
O18010	III.3. Gyermekétkeztetés dolgozói bértámogatása	11 780 000
O18010	III.4. Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	10 525 321
O9114	1.4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 063 720
O18010	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	3 063 720
O18010	Egyéb kulturális támogatás (kulturális illetménypótlék)	
O18010	Egyéb kulturális támogatás (könyvtári érdekeltség-növelő támogatás)	
O9115	1.5 Önkormányzatok működési célú és kiegészítő támogatásai	414 400
O18010	Bérkompenzáció	
O18010	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	
O18010	Szociális tűzifa támogatás	
O18010	ASP rendszer bevezetése	414 400
O9116	1.6. Elszámolásból származó bevételek	0
O18010	2018. évi pótigény	
	3. Önkormányzatok ktg.vetési támog.összesen:	218 395 679

O916		IV. Működési célú támogatások áht-n belül	73 241 871
O916	9221	O41233 Közfoglalkoztatás támogatása (elkülönített állami pénzalapoktól)	564 535
O916	9221	O11130 Közös Hivatal fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	30 939 654
O916	9221	O91140 Óvoda (+Konyha) fenntartásához hozzájárulás (Balatongyörök)	13 808 711
O916	9221	O91220 Iskolai portaszolgálat díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	424 116
O916	9221	O91250 Zenekarvezető díjához hozzájárulás (Balatongyörök)	417 960
O916	9221	O74031 NEAK finanszírozás (védőnő)	5 824 800
O916	9221	O74032 NEAK finanszírozás (iskolaorvos)	141 600
O916	9221	O66020 Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - működési	1 418 795
O916	9221	107060 Bursa ösztöndíj	
O916	9221	O18010 Támogatás-Természetbeni ellátások (Erzsébet-utalvány)	
O916	9221	O81061 Támogatás-Nyári diákmunka	
O916	9221	O18010 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	19 701 700
		V. Működési célú pénzeszköz átvétel	0
O965	9222	O81061 Rendezvények támogatása	
O965		O66020 Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás (2017.év)(DRV)	
		VI. Pénzforgalom nélküli bevételek	606 054 429
		<i>Előző évi maradvány igénybevétele</i>	<i>606 054 429</i>
O98131		O18030 Maradvány	606 054 429
		Működési bevételek összesen:	1 167 504 526
O925		O66020 Pályázati támogatás (Közös Hivatal felújítása) - felhalmozási	45 874 382
O925		O47320 Pályázati támogatás (Strand) - felhalmozási	10 098 136
O925		<i>Felhalmozási célú támogatás</i>	<i>55 972 518</i>
O974	9412	O66020 Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök (Telekeladás résztelj)	120 000
O975		O45120 Pénzeszköz átvétel	
		Felhalmozási bevételek összesen:	56 092 518
		Bevételek mindösszesen:	1 223 597 044