KÁL NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 1/2017.(II.10.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE AZ ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL

Kál Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében kapott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva és a 32. § (1) bekezdés a) és f) pontjában foglaltak alapján, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében meghatározott kötelezettség, továbbá a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában rögzítettek alapján az önkormányzat a 2016. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed az önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire.

(2) A költségvetési rendelet elkülönítetten tartalmazza:
a) az önkormányzat önkormányzati szintre összesített költségvetését,
b) az önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetését,
c) az önkormányzat saját, az általa irányított költségvetési szervek költségvetésébe nem tartozó (továbbiakban: önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó) költségvetését.

(3) A (2) bekezdés a) pontja szerinti összesített költségvetés a (2) bekezdés b) és c) pont szerinti költségvetések összesítése.

2. Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése

2. § (1) A képviselő-testület az Önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési főösszegét **814.458.315** forintban állapítja meg.

3. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről:	254.310.447 forint,
b) B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:	0 forint,
c) B3. Közhatalmi bevételek:	75.000.000 forint,
d) B4. Működési bevételek:	58.455.000 forint,
e) B5. Felhalmozási bevételek:	0 forint,
f) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:	21.700.000 forint,
g) B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:	0 forint,
h) B8. Pénzkészlet:	404.992.868 forint,
i) Költségvetési bevételek összesen:	814.458.315 forint.

4. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai

a) K1. Személyi juttatások:	235.937.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó :	53.120.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	131.360.000 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:	12.000.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások:	3.664.000 forint,
f) K6. Beruházások:	6.997.488 forint,
g) K7. Felújítások:	340.292.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	0 forint,
i) K5. Tartalék:	31.087.827 forint
j) Költségvetési kiadások összesen:	814.458.315 forint.

5. § A helyi önkormányzat nevében végzett beruházások és felújítások részletezését a 3. sz. táblázat tartalmazza.

6. § Az önkormányzat önkormányzati szinten összevont költségvetésében meghatározott tartalék általános tartalék, melynek felhasználásáról a képviselő testület dönt.

7. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített – közfoglalkoztatottak nélküli – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 80 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 80 fő.

3. A Polgármesteri Hivatal

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetési főösszegét **77.657.488** forintban állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 77.657.488 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 77.657.488 forint,

9. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B4. Működési bevételek:		0 forint,
b) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:		0 forint,
c) B8. Finanszírozási bevételek		77.657.488 forint,
Ezen belül:		
Működésre átvett támogatás	77.561.377 forint	
Pénzkészlet	96.111 forint	
d) Költségvetési bevételek összesen:		77.657.488 forint.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési bevételei működési bevételek.

10. § (1) A Polgármesteri Hivatal 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások:	51.549.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	11.178.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások:	7.933.000 forint,
d) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások:	6.997.488 forint,
e) Költségvetési kiadások összesen:	77.657.488 forint.

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Polgármesteri Hivatal költségvetési kiadásai működési kiadások.

11. § (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal – közfoglalkoztatottak nélküli – 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 12 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 fő.

12. § A középiskolai és főiskolai végzettségű köztisztviselő illetménykiegészítésre jogosult. Az illetménykiegészítés mértéke 2017. évben a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

4. Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetése

13. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetési szerv 2017. évi költségvetési főösszegét **79.731.000** forintban állapítja meg.

(2) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 79.731.000 forint,

b) a költségvetési kiadások összege: 79.731.000 forint

14. § (1) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B4. Működési bevételek:		0 forint,
b) B6. Működési célú átvett pénzeszközök:		0 forint,
c) B8. Finanszírozási bevételek		79.731.000 forint,
Ezen belül:		
Működésre átvett támogatás	79.671.161 forint	
Pénzkészlet	59. 839 forint	
d) Költségvetési bevételek összesen:		79.731.000 forint.

(2) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetési bevételei működési bevételek.

15. § (1) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 55.466.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 12.466.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások: 11.799.000 forint,
d) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
e) Költségvetési kiadások összesen: 79.731.000 forint.

(2) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Százszorszép Napköziotthonos Óvoda költségvetési kiadásai működési kiadások.

16. § (1) A képviselő-testület a Százszorszép Napköziotthonos Óvoda - közfoglalkoztatottak nélküli - 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 17 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 17 fő.

5. Kál Nagyközség Önkormányzatának Konyhája költségvetése

17. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Önkormányzat Konyhája költségvetési szerv 2017. évi költségvetési főösszegét **61.655.000** forintban állapítja meg.

(2) A Önkormányzat Konyhája költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 61.655.000 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 61.655.000 forint.

18. § (1) A Önkormányzat Konyhája 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B4. Működési bevételek: 26.926.000 forint,
b) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 0 forint,
c) B8. Finanszírozási bevételek 34.729.000 forint,
Ezen belül:
Működésre átvett támogatás 34.634.637 forint
Pénzkészlet 94.363 forint
d) Költségvetési bevételek összesen: 61.655.000 forint.

(2) Az Önkormányzat Konyhája költségvetési bevételeiből:

a) a kötelező feladatok bevételei: 36.993.000 forint,
b) az önként vállalt feladatok bevételei: 24.662.000 forint,

(3) A Önkormányzat Konyhája költségvetési bevételei működési bevételek.

19. § (1) Önkormányzat Konyhája 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 18.407.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.079.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások: 39.169.000 forint,
d) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
e) Költségvetési kiadások összesen: 61.655.000 forint.

(2) Az Önkormányzat Konyhája költségvetési kiadásiból:

a) a kötelező feladatok kiadásai: 36.993.000 forint,
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 24.662.000 forint,

(3) A Önkormányzat Konyhája költségvetési kiadásai működési kiadások.

20. § (1) A képviselő-testület a Önkormányzat Konyhája - közfoglalkoztatottak nélküli - 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 9 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 9 fő.

6. Tarna – menti Szociális Társulás költségvetése

21. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat által irányított Tarna – menti Szociális Társulás költségvetési szerv 2017. évi költségvetési főösszegét **105.559.000** forintban állapítja meg.

(2) A Tarna – menti Szociális Társulás költségvetésének fő számai:

a) a költségvetési bevételek összege: 105.559.000 forint,
b) a költségvetési kiadások összege: 105.559.000 forint.

22. § (1) A Tarna – menti Szociális Társulás 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatai:

a) B4. Működési bevételek: 23.529.000 forint,
b) B6. Működési célú átvett pénzeszközök: 1.700.000 forint,
c) B8. Finanszírozási bevételek 80.330.000 forint,
Ezen belül:
Működésre átvett támogatás 80.311.343 forint
Pénzkészlet 18.657 forint
d) Költségvetési bevételek összesen: 105.559.000 forint.

(2) A Tarna – menti Szociális Társulás költségvetési bevételei kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Tarna – menti Szociális Társulás költségvetési bevételei működési bevételek.

23. § (1) A Tarna – menti Szociális Társulás 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:

a) K1. Személyi juttatások: 69.705.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 16.989.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások: 18.865.000 forint,
d) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
e) Költségvetési kiadások összesen: 105.559.000 forint.

(2) A Tarna – menti Szociális Társulás költségvetési kiadásai kötelező feladatok ellátásából erednek.

(3) A Tarna – menti Szociális Társulás költségvetési kiadásai működési kiadások.

24. § (1) A képviselő-testület a Tarna – menti Szociális Társulás - közfoglalkoztatottak nélküli - 2017. évre vonatkozó létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 30 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 30 fő.

7. Az önkormányzat saját költségvetése

25. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2017. évi költségvetési főösszegét **489.855.827** forintban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatai:
a) K1. Személyi juttatások: 40.810.000 forint,
b) K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8.408.000 forint,
c) K3. Dologi kiadások: 53.594.000 forint,
d) K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai: 12.000.000 forint,
e) K5. Egyéb működési célú kiadások: 3.664.000 forint,
f) K6. Beruházások: 0 forint,
g) K7. Felújítások: 340.292.000 forint,
h) K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások: 0 forint,
i) K5. Tartalék: 31.087.827 forint
i) Költségvetési kiadások összesen: 489.855.827 forint.

26. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervekhez nem tartozó – közfoglalkoztatottak nélküli –létszám-előirányzatát 2017. évre az alábbiak szerint állapítja meg
a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – : 12 fő,
b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám: 12 fő.

27.§ (1) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési bevételi előirányzatait az 1. sz. melléklet, az intézményi bevételek forrásonkénti megbontását a 4. sz. melléklet szerint határozza meg.

(2) Az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi kiemelt költségvetési kiadási előirányzatait a 2. sz. melléklet szerint fogadja el.

28.§ Az önkormányzat és intézményei pénzforgalmi mérlegeit az 5. sz. melléklet határozza meg.

8. Adósságot keletkeztető ügylet

29. § (1) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési céljai azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCIV. törvény (a továbbiakban: Gst. tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése nem válik szükségessé.

9. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

30.§ (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

(2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosítható, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.
A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.

(3) A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

(4) 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.

(5) A képviselő-testület – az I.n.év kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.
Ha év közben az országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(6) A képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

31. § (1) Év közben új kötelezettségvállalás csak a tényleges pénzügyi, likviditási helyzet függvényében lehetséges.

(2) Az év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt általános tartalékba kell helyezni, ennek felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

10. A gazdálkodás felelőssége

32. § Az önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester, vagy az általa felhatalmazott személy, a polgármesteri hivatal nevében pedig a jegyző, vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.
A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a polgármesteri hivatal gazdasági vezetője, ennek hiányában a jegyző által írásban kijelölt, a polgármesteri hivatal állományába tartozó köztisztviselő jogosult.
A választási eljárásról szóló 1997. C. törvény 2. §-ában szabályozott választások helyi, területi előkészítésére, lebonyolítására felhasználandó pénzeszköz feletti kötelezettségvállalásra a jegyző, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az általa felhatalmazott személy jogosult.

33. § A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban, költségvetésben foglaltaknak és az irányító szerv által közvetlenül meghatározott követelményeknek és feltételeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv működésében és gazdálkodásában a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségvállalások összhangjáért, a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott, és a tulajdonában lévő vagyonnal kapcsolatosan a vagyonkezelői, tulajdonosi jogok rendeltetésszerű gyakorlásáért, a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének és az annak részét képező belsőellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért, 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 számviteli rendért.

34.§ Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjének a belsőellenőrzés megszervezésére vonatkozó felelőssége a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 15. § (6.) bekezdése az irányadó.

35. § (1) Az önállóan működő és az önállóan működő és gazdálkodó intézményvezetők a megállapított előirányzaton felül kötelezettséget csak a képviselő-testület engedélyével, a költségvetési rendelet egyidejű módosításával vállalhatnak.

(2) A képviselő-testület hozzájárul, hogy az intézmények saját költségvetésük terhére előzetes bejelentési kötelezettség mellett, az e rendeletben nem szereplő felújítási feladataikat elvégezhessék. Ezen feladatok megvalósítását azonban sem a tárgyévben, sem a későbbi években, sem a fejlesztési, felújítási, sem a működési többlettámogatási igénnyel nem járhat.

(3) Az intézményvezetők a takarékos és biztonságos gazdálkodás szabályai mellett kötelesek előirányzataikat beszedni és kiadásaikat teljesíteni.

36. § (1) A testület a dolgozóknak évi 100.000 Ft caffetéria juttatást biztosít, amely a járulékokat nem tartalmazza.

(2) Az önkormányzat dolgozóit a közalkalmazottakról és köztisztviselőkről szóló helyi rendelet értelmében 15.000 Ft kegyeleti juttatásban részesíti.

(3) A képviselő-testület a közalkalmazottak és a köztisztviselők részére a munkába járás költségtérítéseként – országos közforgalmú vasúti bérlet esetén 86 %-os, távolsági autóbuszbérlet esetén 86 %-os – támogatást állapít meg.

37. § A képviselő-testület az önkormányzati dolgozók 13. havi juttatására 2017 évben 16.000.000 Ft összeget elkülönít a tartalékalapból.
A szabadon felhasználható tartalék összege 15.087.827 Ft-ra módosul.

38. § (1) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében, veszélyhelyzetben a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület. legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(2) Az 1. bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat teljesítheti.

39. § (1) A képviselő-testület a polgármester részére 700.000 Ft szabad felhasználású előirányzatot biztosít.

(2) A polgármester a felhasználásról köteles tájékoztatni a képviselő-testületet a pénzügyi beszámolók alkalmával.

(3) A felhasználásnál köteles betartani a számviteli szabályzatoknak megfelelő bizonylatozást.

40. § Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről az előirányzat felhasználási ütemtervet a 6. melléklet szerint fogadja el a képviselő-testület.

41. § A képviselő-testület a költségvetési rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket 43.233.317 Ft összegben, kiadásokat 47.674.977 Ft összegben tudomásul veszi és jóváhagyja az Államháztartási törvény 25. § (4) bekezdése szerint a 7. mellékletben.

11. Záró rendelkezések

42. § E rendelet 2017. február 10-én kerül kihirdetésre, 2017. február 13-tól lép hatályba, rendelkezéseit 2017. január 1-től kell alkalmazni.

Morvai János sk.
polgármester

dr. Szabó Anikó sk.
jegyző

A rendelet kihirdetve 2017. február 10.

dr.Szabó Anikó sk.
jegyző

1.a. számú melléklet a 1/2017 (II.10.) önkormányzati rendelethez

Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint

1. B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**
2	*Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása*	*B111*	66.920.736
3	*Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása*	*B112*	72.383.514
4	*Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása*	*B113*	110.636.150
5	*Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása*	*B114*	4.110.840
6	*Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások*	*B115*	
7	*Elszámolásokból származó bevételek*	*B116*	
8	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	20.000.000
9	Elvonások és befizetések bevételei	B12	
10	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	
12	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	
13	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	
14	**Működési célú támogatások államháztartáson belülről**	**B1**	**274.051.240**

2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Adatok forintban

	A	B	C
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**
2	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	
3	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	
4	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	
5	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	
6	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	
7	**Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**	**B2**	

3. B3. Közhatalmi bevételek

Adatok forintban

	A	B	C
1	**Rovat megnevezése**	**Rovat száma**	**Előirányzatok**
2	Jövedelemadók	B31	
3	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32.	
4	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	
5	Vagyoni típusú adók	B34	
6	ebből a helyi adók:		
7	- építményadó		
8	- épület után fizetett idegenforgalmi adó		
9	- magánszemélyek kommunális adója		
10	- telekadó		
11	*Értékesítési és forgalmi adók*	*B351*	
12	ebből a helyi adók:		
13	- állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		70.000.000
14	- ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó		
15	*Fogyasztási adók*	*B352*	
16	*Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók*	*B353*	
17	*Gépjárműadók*	*B354*	5.000.000
18	*Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók*	*B355*	
19	ebből a helyi adók:		
20	- a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó		
21	Termékek és szolgáltatások adói	B35	
22	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	
23	**Közhatalmi bevételek**	**B3**	75.000.000

1.b. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017.(II.10.) önkormányzati rendelethez
A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.a Önkormányzati hivatal működésének támogatása	44.975.600 Ft
1.ba Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	6.589.650 Ft
1.bb Közvilágítás fenntartásának támogatása	*8.320.000* Ft
1.bc Köztemető fenntartás támogatása	3.222.921 Ft
1.bd Közutak fenntartásának támogatása	3.713.720 Ft
1.d Egyéb kötelező feladatok támogatása	9.736.200 Ft
1.1.d Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	112.200 Ft
Beszámítás összege:	- 9.749.555 Ft
II. Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	
II.1.1. Óvodapedagógusok bértámogatása 8.hó	33.673.247 Ft
1.2. Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 8.hó	7.200.000 Ft
1.1. Óvodapedagógusok bértámogatása 4.hó	16.687.627 Ft 427.840 Ft 418.900 Ft
1.2. Óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása 4.hó	3.600.000 Ft
1.2. óvoda működtetési támogatás 8.hó *4.hó*	6.917.267 Ft 3.458.633 Ft
III. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	
III.2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	29.199.000 Ft
III.3.a Család és gyermekjóléti szolgálat	9.000.000 Ft
III.3.c Szociális étkeztetés	12.179.200 Ft

III.3.da Házi segítségnyújtás- szociális segítés	525.000 Ft
III.3.db Házi segítségnyújtás – személyi gondozás	8.190.000 Ft
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása	*10.137.000 Ft*
III.4. Idősek átmeneti és tartós bentlakásos ellátása	
III.4.a Számított szakmai dolgozók bértámogatása	13.030.200 Ft
III.4.b Intézmény-üzemeltetési támogatás	14.949.000 Ft
III.5. Gyermekétkeztetés támogatása	
III.5.a Számított dolgozói létszám bértámogatása	6.071.040 Ft
III.5.b Gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatása	7.355.710 Ft
IV.1. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	
IV.1.d Települési önkormányzatok támogatása könyvtári és közművelődési feladataihoz	*4.110.840 Ft*
1. Központosított támogatás	***259.207 Ft***
Állami támogatás összesen	***254.310.447 Ft***
Saját bevételek:	
gépjárműadó	5.000.000 Ft
helyi adó	70.000.000 Ft
TB finanszírozás	20.000.000 Ft
egyéb saját bevétel	60.155.000 Ft
Saját bevétel összesen	***155.155.000 Ft***
Tervezett pénzmaradvány	***404.992.868 Ft***
Bevételek összesen	***814.458.315 Ft***

2. melléklet

Szakfeladat	2016. évi előirányzat							
	Bér	TB	Dologi	Önk. által folyósított ellátás	Speciális támogatás	Fejlesztés Felújítás	Tartalék	Összesen
Közutak, hidak			4 556					4 556
Lakó ing.bérbeadása			826					826
Nem lakó ing. Bérbeadása			5 305					5 305
Város közs. gazd.	5 064	1 252	5 371					11 687
Köztemető	1 932	524	855					3 311
Közvilágítás			8 332					8 332
Védőnői szolgálat	6 101	1 572	1 766					9 439
Lakásfennt. tám.								
Eseti gyógyszer tám.								
Ápolási díj méltányossági alapon								
Rendszeres gyev pénzbeni								
Kieg. GYEV támogatás								
Óvodáztatási támogatás								
Rendszeres gyógyszer tám.								
Visszatér.tem.tám.								
Temetési segély								
Eseti GYEV támogatás								
Egyéb önkorm. Eseti pénzbeni ell.				7 000				7 000
Közgyógy ellátás								
Köztemetés								
Közcélú foglalkoztatás								
Építményüzemeltetés	774	209	3 400					4 383
Könyvtár			896					896
Művelődési ház	1 852	490	2 700					5 042
Háziorvosi szolgálat	1 884	395	8 270					10 549
Hulladék gazdálkodás			2 210					2 210
Önkormányzat			10 598		3 300		73 276	87 174
Önkrmányzat összesen	**17 607**	**4 442**	**55 085**	**7 000**	**3 300**		**73 276**	**160 710**
Polghármestrei Hivatal	51 496	12 035	11 640					75 171
Adóigazgatás								
Polgármesteri Hivatal összesen	**51 496**	**12 035**	**11 640**					**75 171**
Óvodai nevelés	48 755	13 286	13 106					75 147
Óvoda összesen	**48 755**	**13 286**	**13 106**					**75 147**
Körzeti házigond.	15 070	4 576	434					20 080
Nappali szoc. ell.	12 249	3 757	3 553					19 559
Szoc. étkeztetés	1 718	471	134					2 323
Ápoló gondozó ellátás	23 026	6 653	12 319					41 998
Család és Gyermekjóléti szolgálat	8 115	2 145	935					11 195
Jelzőrendsz. házi segítségnyújtás	1 464	395	1 835					3 694
összesen:	**61 642**	**17 997**	**19 210**					**98 849**
Vízellátás								
Hulladék								
Vízmű összesen:								
Óvodai étk.								
Iskolai étk.								
Munkahelyi vendéglátás								
Körzeti Házigondozó Szolgálat								
Szociális étkeztetés								
Ápoló gondozó ellátás								
Konyha összesen	**15 092**	**3 943**	**38 676**					**57 711**
KIADÁS ÖSSZESEN	194 592	51 703	137 717	7 000	3 300	0	73 276	467 588

2017. évi előirányzat							
Bér	TB	Dologi	Önk. által folyósított ellátás	Speciális támogatás	Fejlesztés Felújítás	Tartalék	Összesen
		635 000					635 000
		1 334 000					1 334 000
		4 216 000			339 842 000		344 058 000
12 579 000	2 804 000	7 385 000					22 768 000
2 402 000	539 000	1 208 000			450 000		4 599 000
		7 610 000					7 610 000
8 032 000	1 686 000	1 237 000					10 955 000
			5 500 000				5 500 000
			100 000				100 000
			600 000				600 000
			300 000				300 000
			400 000				400 000
			300 000				300 000
			2 100 000				2 100 000
			2 700 000				2 700 000
480 000	106 000	6 640 000					7 226 000
		1 058 000					1 058 000
3 202 000	605 000	3 350 000					7 157 000
1 890 000	416 000	8 125 000					10 431 000
		2 096 000					2 096 000
12 225 000	2 252 000	8 700 000		3 664 000		31 087 827	57 928 827
40 810 000	**8 408 000**	**53 594 000**	**12 000 000**	**3 664 000**	**340 292 000**	**31 087 827**	**489 855 827**
51 549 000	11 178 000	7 933 000			6 997 488		77 657 488
51 549 000	**11 178 000**	**7 933 000**			**6 997 488**		**77 657 488**
55 466 000	12 466 000	11 799 000					79 731 000
55 466 000	**12 466 000**	**11 799 000**					**79 731 000**
17 962 000	4 485 000	449 000					22 896 000
13 157 000	3 388 000	3 528 000					20 073 000
2 067 000	463 000	135 000					2 665 000
26 133 000	6 231 000	12 042 000					44 406 000
8 922 000	2 100 000	897 000					11 919 000
1 464 000	322 000	1 814 000					3 600 000
69 705 000	**16 989 000**	**18 865 000**					**105 559 000**
18 407 000	**4 079 000**	**39 169 000**					**61 655 000**
235 937 000	53 120 000	131 360 000	12 000 000	3 664 000	347 289 488	31 087 827	814 458 315

3. sz. mellékelet a 2017. évi költségvetséről szóló 1/2017 (II.10.) önkormányzati rendelethez

Kál Nagyközségi Önkormányzat 2016. évi fejlesztési kiadásai feladatonként/célonként

Ft-ban

Feladat	2016 évi Eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
I. Beruházások		
Szellemi termék		
Építmények		
Ügyvitel, számtech. Gépek		
Egyéb gépek (bútor,szerszám, felszerelés, óvodai kerti játékok)	1 428 676	6 997 488
Jármű		
II. Nem beruházási kiadások		
III. Hiteltörlesztések		
Fejlesztési kiadások összesen	1 428 676	6 997 488

3a. sz. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

2017. évi felújítási kiadások részletezése

Ft-ban

MEGNEVEZÉS	Eredeti előirányzat 2016		2017. évi eredeti előirányzat	
	épület építmény	szellemi termék, gép	épület építmény	szellemi termék, gép
Ingatlan felújítás			340 292 000	
Összesen:			340 292 000	

4. melléklet a 2017 évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10.) önkormányzati rendelethez

Intézmények bevételeinek megoszlása, bevételi jogcímenként 2017 évben

Intézmények	Állami támogatás	Átvett pénzeszköz Önkormányzattól	Társulástól átvett pénzeszköz	Tb-től átvett pénzeszköz	Saját bevétel	Pénzmaradvány	Összesen
Önkormányzat	**55 254 976**			**20 000 000**	**9 617 746**	**404 723 898**	**489 596 620**
Polgármesteri Hivatal	44 975 600	32 585 777				96 111	**77 657 488**
Óvoda	72 383 514	7 287 647				59 839	**79 731 000**
Vízmű							
Konyha	13 426 750	21 207 887			26 926 000	94 363	**61 655 000**
Tarnamenti Szociális Társulás	68 010 400	12 300 943	1 700 000		23 529 000	18 657	**105 559 000**
	254 051 240	**73 382 254**	**1 700 000**	**20 000 000**	**60 072 746**	**404 992 868**	**814 199 108**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez
2017. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ft-ban)

Bevételek		Kiadások	
Önkormányzati költségvetési szervek működési bevétele	8 000 000	Személyi jellegű kiadások	235 937 000
Önállóan működő Intézmények bevételei	50 455 000		
Helyi adó	70 000 000	Munkaadókat terhelő járulékok	53 120 000
Saját bevétel összesen:	128 455 000	Dologi jellegű kiadások	131 360 000
		Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 000 000
Gépjárműadó	5 000 000	Spec.tám.	3 664 000
		Pénzeszköz átadás intézményeknek	
Átengedett központi adók összesen:	5 000 000		
		Felhalmozási kiadás	347 289 488
Feladatalapú állami hozzájárulás	254 310 447		
		Általános tartalék	31 087 827
Normatív kötött felhasználású támogatás			
		Céltartalék	
Átvett pénzeszköz	1 700 000		
Átvett pénzeszköz Tb-től	20 000 000		
2016. évi pénzkészlet	404 992 868		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**814 458 315**	**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**814 458 315**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez
2017. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ft-ban)

Bevételek			Kiadások	
Önkormányzati költségvetési szervek működési bevétele	8 000 000		Személyi jellegű kiadások	40 810 000
Önállóan működő Intézmények bevételei				
Helyi adó	70 000 000		Munkaadókat terhelő járulékok	8 408 000
Saját bevétel összesen:	78 000 000		Dologi jellegű kiadások	53 594 000
			Ellátottak pénzbeni juttatásai	12 000 000
Gépjárműadó	5 000 000		Spec.tám.	3 664 000
			Pénzeszköz átadás intézményeknek	272 178 518
Átengedett központi adók összesen:	5 000 000			
			Felhalmozási kiadás	340 292 000
Feladatalapú állami hozzájárulás	254 310 447			
			Általános tartalék	31 087 827
Normatív kötött felhasználású támogatás				
			Céltartalék	
Átvett pénzeszköz				
Átvett pénzeszköz Tb-től	20 000 000			
2016. évi pénzkészlet	404 723 898			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**762 034 345**		**ÖSSZESEN:**	**762 034 345**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez

2017. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ezer Ft-ban)

Polgármesteri Hivatal

Bevételek			Kiadások	
Hivatal működési bevétele			Személyi jellegű kiadások	51 549 000
Helyi adó			Munkaadókat terhelő járulékok	11 178 000
Saját bevétel összesen:			Dologi jellegű kiadások	7 933 000
Gépjárműadó			Ellátottak pénzbeni juttatásai	
			Spec.tám.	
Átengedett központi adók összesen:			Pénzeszköz átadás	
Feladatalapú állami hozzájárulás			Felhalmozási kiadás	6 997 488
Normatív kötött felhasználású támogatás			Általános tartalék	
			Céltartalék	
Átvett pénzeszköz	77 561 377			
2016 évi pénzmaradvány	96 111			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**77 657 488**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**77 657 488**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez
2017 évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ft-ban)
Százszorszép Napköziotthonos Óvoda Kál

Bevételek			Kiadások	
Intézmény működési bevétele			Személyi jellegű kiadások	55 466 000
Helyi adó			Munkaadókat terhelő járulékok	12 466 000
Saját bevétel összesen:			Dologi jellegű kiadások	11 799 000
			Ellátottak pénzbeni juttatásai	
Gépjárműadó			Spec.tám.	
			Pénzeszköz átadás	
Átengedett központi adók összesen:				
			Felhalmozási kiadás	
Feladatalapú állami hozzájárulás				
			Általános tartalék	
Normatív kötött felhasználású támogatás				
			Céltartalék	
Átvett pénzeszköz (Intézmény fin.)	79 671 161			
2016. évi pénzmaradvány	59 839			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**79 731 000**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**79 731 000**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez
2017. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ft-ban)
Kál Nagyközség Önkormányzat Konyhája

Bevételek			Kiadások	
Intézmény működési bevétele			Személyi jellegű kiadások	18 407 000
Helyi adó			Munkaadókat terhelő járulékok	4 079 000
Saját bevétel összesen:	26 926 000		Dologi jellegű kiadások	39 169 000
			Ellátottak pénzbeni juttatásai	
Gépjárműadó			Spec.tám.	
			Pénzeszköz átadás	
Átengedett központi adók összesen:				
			Felhalmozási kiadás	
Normatív állami hozzájárulás				
			Általános tartalék	
Normatív kötött felhasználású támogatás				
			Céltartalék	
Átvett pénzeszköz (intézmény fin.)	34 634 637			
2016. évi pénzmaradvány	94 363			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**61 655 000**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**61 655 000**

5. melléklet a 2017. évi költségvetésről szóló 1/2017. (II.10) önkormányzati rendelethez

2017. évi költségvetés tervezet pénzforgalmi mérlege (Ezer Ft-ban)

Tarna-Menti Szociális Központ Kál				
Bevételek			**Kiadások**	
Intézmény működési bevételei	23 529 000		Személyi jellegű kiadások	69 705 000
Helyi adó			Munkaadókat terhelő járulékok	16 989 000
Saját bevétel összesen:			Dologi jellegű kiadások	18 865 000
			Ellátottak pénzbeni juttatásai	
Gépjárműadó			Spec.tám.	
			Pénzeszköz átadás	
Átengedett központi adók összesen:				
			Felhalmozási kiadás	
Normatív állami hozzájárulás				
			Általános tartalék	
Normatív kötött felhasználású támogatás				
			Céltartalék	
Átvett pénzeszköz Önkormányzattól (Intézmény fin.)	80 311 343			
Átvett pénzeszköz Társulástól	1 700 000			
2016. évi pénzkészlet	18 657			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**105 559 000**		**KIADÁSOK ÖSSZESEN:**	**105 559 000**