



Gyöngyöspata Önkormányzata
3035 Gyöngyöspata, Fő út 65.

Szám: 100-7 /2017.

ELŐTERJESZTÉS

A Képviselő-testület 2017.január 30.-ai ülésére

Tárgy: Javaslat a Gyöngyöspata Város Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletének megalkotására

Előterjesztő: Hevér Lászlóné polgármester
Előkészítő: dr. Sándor Balázs jegyző, Bunkóczy Judit gazdálkodási ügyintéző
Melléklet: előterjesztés és mellékletei
rendelettervezet és mellékletei

Meghívottak: Képviselő-testület tagjai
Törvényességi észrevétel: az előterjesztés törvényes.

Tárgyalás: nyilvános ülés

zárt ülés

Elfogadás: egyszerű többség

minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló - 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a Képviselő-testület elé terjesztem az önkormányzat 2017. évi költségvetési rendelet tervezetét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy, az előterjesztést megtárgyalni szíveskedjenek, az ezzel kapcsolatos észrevételeiket tegyék meg.

Gyöngyöspata, 2017. január 23.

Hevér Lászlóné
Hevér Lászlóné
polgármester



Gyöngyöspata Város Önkormányzata

3035. Gyöngyöspata, Fő út 65. Tel: 37/ 364-111

Email: polgarmester@gyongyospata.hu Web: www.gyongyospata.hu



ELŐTERJESZTÉS

Gyöngyöspata Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. január 30.-ai ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2017. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogszabályi előírások és egyéb információk, a Képviselő-testület előzetes kötelezettségvállalásai, a Magyar Államkincstár által közzétett adatok, tájékoztatók, valamint a Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsőde intézmény vezetőjének bevonásával állítottuk össze az Önkormányzat 2017. évi költségvetési javaslatát.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt, amely a Magyar Közlöny 2016. 91. számában került közzétételre. A Költségvetési törvény szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatokat 2017. évre megillető központi források mértékét és arányát. A Költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján a normatív állami hozzájárulások önkormányzatonkénti és jogcímenkénti megosztását a Belügyminiszter az általa üzemeltetett ebr42. elektronikus rendszeren keresztül a Javaslat összeállításáig elérhetővé tette.

A Költségvetési törvény alapvető célként fogalmazta meg – a korábbi évek célkitűzéseinek szerves folytatásaként – az előző időszakból örökölt államháztartási hiány, és ezzel együtt az államadósság csökkentésével, a tartós egyensúlyon alapuló növekedés feltételeinek megteremtésével Magyarország gazdasági fejlettsége, illetve a foglalkoztatási ráta növekedjen.

A költségvetési javaslat összeállításának alapvető gondolata az előző években kialakított és eredményesen alkalmazott megfontolt és takarékos gazdálkodás továbbvitele volt, ezáltal is elősegítve az Önkormányzat pénzügyi és likviditási stabilitásának fenntartását. Ezen alapelv érvényesítése jegyében a működési kiadásokat a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett terveztük meg.

Az európai uniós pályázati lehetőségekre figyelemmel előző évinél nagyobb összegű pályázati tartalék tervezésével kívánjuk megteremteni annak a lehetőségét, hogy az Önkormányzat 2017.-ben is részt vehessen olyan pályázatokon, amelyek még elérhetők az önkormányzatok és intézményeik számára.

2017-ben is az egyik kiemelt és többségében támogatott feladat a közfoglalkoztatás, amelyhez kapcsolódó bevételeket és kiadásokat a tavalyi tényleges foglalkoztatáshoz igazítottan és ütemezetten terveztük meg.

A nem kötelező feladatokhoz, ezen belül a civil szféra és a társadalmi önszerveződések támogatásához rendelt kiadásokat is megterveztük, javasolom azonban, hogy a támogatások kifizetésére továbbra is kizárólag az Önkormányzat fizetőképességének veszélyeztetése nélkül kerülhessen sor.

Mindezekon túl érvényesítettük azt a jogszabályi előírást, mely szerint az önkormányzatok költségvetésében működési forráshiány nem tervezhető.

A bevételek tervezésénél a központi költségvetésből származó források esetében a Költségvetési törvény előírásait vettük alapul, az Önkormányzat döntésétől függő bevételek esetében az elfogadott szolgáltatási díjak képezték a tervezés bázisát. 2017. évre új adót nem vetettünk ki. Az ingatlanértékesítésből nem tervezzük bevételt, nem kívánunk ingatlant értékesíteni.

Az előző évhez hasonlóan terveztük a gyermekek étkeztetésével kapcsolatos bevételeket és kiadásokat, melyek a tavalyi évhez hasonlóan a rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetéssel, jogszabályi előírások miatt ezt a feladatot az önkormányzatnak kell ellátni.

I. BEVÉTELEK

Az Önkormányzat 2017. évi bevételeit **366.705 E Ft**-ban, ezen belül állami költségvetésből származó bevételeket **195.047 E Ft**-ban terveztük meg az alábbi pontokban foglaltak szerint.

Az **önkormányzat működésének általános támogatásán** belül külön jogcímként jelenik meg az önkormányzati hivatal működésének, az ún. település-üzemeltetési, ezen belül a zöldterület-gazdálkodás, a közvilágítás, a köztemetők és a közutak fenntartásával kapcsolatos, továbbá az egyéb önkormányzati valamint az üdülőhelyi feladatok finanszírozása. A támogatás az elismert hivatali létszám, illetve településkategóriánként meghatározott a feladathoz kapcsolódó természetes mutató és fajlagos támogatási összeg alapján kerül meghatározásra.

Az **egyes köznevelési feladatok** támogatásán belül továbbra is csak az óvodai feladatok kapcsán jogosult az önkormányzat normatív állami támogatásra. Ezen belül továbbra is külön jogcímet képez az elismert létszám alapján az óvodapedagógusok, illetve az ő munkájukat segítők bértámogatása, valamint a működtetés támogatása. Az óvodapedagógusok támogatásának növekedését a pedagógus életpálya-modell életbelépésével alkalmazott emelt összegű illetmény ellentételezése érdekében vezették be. A Költségvetési törvény külön jogcímen nyújt támogatást a minősítést megszerzett óvodapedagógusok ebből fakadó többletilletmény ellentételezésére.

Az **egyes szociális és gyermekvédelmi feladatokon** belül az önkormányzat pénzbeli szociális ellátásokhoz kapcsolódóan azon önkormányzatok jogosultak támogatásra, amelyeknél az 1 főre jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32.000 Ft/fő értéket. Önkormányzatunk esetében ez a mutató 7009 Ft/fő, így önkormányzatunk **19.982 E Ft** támogatásban részesül.

A **gyermekétkeztetés** támogatása magában foglalja a gyermek étkeztetés finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatását, a gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatását illetve a rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatását, melynek összege **20.210 E Ft**.

A **kulturális feladatokon** belül az önkormányzat csak a könyvtári és kulturális feladatok általános támogatására jogosult az állandó lakosok száma alapján, mely jogcímen **2.899 E Ft** támogatást kapunk.

A fentiekon kívül a **Költségvetési törvény 3. számú melléklete** egyéb pályázati lehetőségeket tervez. Ezen forrásokhoz való hozzájutás szabályozására – amennyiben erre vonatkozó rendelet nincs hatályban – az arra felhatalmazott miniszter fog az első negyedévben ágazati rendeletet kiadni.

Ezen jogszabályok megjelenését követően mind az Önkormányzat, mind az érintett intézmény köteles a pályázati lehetőségeket kihasználni.

1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat és intézményeinek működési bevételeit **17.003 E Ft**-ban terveztük meg, mely az étkeztetés után befizetett térítési díjak, bérleti díjak (nem lakó ingatlanok bérbeadása, igazgatási szolgáltatási díj és a közfoglalkoztatás keretein belül megtermelt zöldségek és gyümölcsök értékesítéséből és az állati termékek eladásából származó bevételekből áll.

A nem lakás céljára szolgáló helyiségek bevételeinek tervezésénél a testület döntésének megfelelően az infláció mértékével arányos (1,8%-os) bérleti díjak emelésével számoltunk. A lakás céljára szolgáló helyiségek bérleti díjai változatlanok maradtak.

1.1. POLGÁRMESTERI HIVATAL BEVÉTELEI

A Polgármesteri Hivatal bevételeit **50 E Ft**-ban terveztük meg, mely teljes egészében működési bevétel.

1.2. ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK

Az önkormányzati működési bevételeket **8.836 E Ft**-ban terveztük meg.

1.3. Bokréta Egységes Óvoda és Bölcsőde

A Bokréta Egységes Óvoda- Bölcsőde intézményei bevétel jogcímen **8.117 E Ft**, mely étkeztetés térítési díjaiból tevődik össze.

2. SAJÁTOS ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK

Az Önkormányzat helyi adókból származó bevételét **40.600 E Ft**-ban terveztük meg, melyből:

– magánszemélyek kommunális adója	10.000.000 Ft
– építményadó	2.000.000 Ft
– helyi iparüzési adó	20.000.000 Ft
– idegenforgalmi adó	500.000 Ft

Átengedett központi adók:

– gépjárműadó	7.000.000 Ft
---------------	--------------

Egyéb sajátos bevétel:

– talajterhelési díj	500.000 Ft
– pótlékok	600.000 Ft

A tervezés során figyelembe vettük a Képviselő-testület által már korábban elfogadott helyi adórendeletben meghatározott adómértékeket.

2017-ben is valamennyi adónem esetében továbbra is hangsúlyt kell fektetni az adótárgyak teljes körű felderítésére, az adóbevételek beszedésére, a végrehajtási tevékenység hatékonyságának növelésével a hátralék csökkentésére.

3. TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ BEVÉTELEK

Az Önkormányzat támogatásértékű bevételei összesen **3.697 E Ft**-ban kerültek megtervezésre, melyből **2.160 E Ft** MVH-tól kapott támogatásértékű bevétel (mezőőrség működési támogatása).

A támogatásértékű működési bevételeken belül egyéb működési célú támogatásként terveztünk **1.345 E Ft**-ot, melyet a Bugát Pál Kórháztól veszünk át természet működtetéséhez, és terület alapú támogatást **192 E Ft** összegben.

4. ÖNKORMÁNYZATOK ÁLTALÁNOS MŰKÖDÉSÉNEK ÉS ÁGAZATI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Az Önkormányzatot 2017-ben megillető állami támogatások összege **195.047 E Ft**, melynek részletezését az előterjesztés 10. számú melléklete tartalmazza.

5. Finanszírozási bevételek

Az Önkormányzat hiányát belső finanszírozással kívánjuk rendezni, melynek alapja a 2016. évi pénzmaradvány.

A pénzmaradvány összege: **110.315 E Ft**, mely az önkormányzati bankszámlák és a pénztárak december 31-i záró pénzkészletét tartalmazza.

II. KIADÁSOK

Az Önkormányzat 2017. évi kiadásait **366.705 E Ft**-ban terveztük meg.

1. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat működési kiadásait **301.731 E Ft**-ban terveztük meg, az alábbi pontokban foglalt részletezés szerint.

1.1. SZEMÉLYI JUTTATÁS ÉS JÁRULÉKAI

Össességében az Önkormányzat és intézményei személyi juttatásait **118.287 E Ft**-ban, a járulékokat pedig **26.106 E Ft**-ban terveztük meg az alábbiak szerint.

Az **Önkormányzat** személyi juttatásai: **28.188 E Ft**-ban, a járulékokat **6.168 E Ft**-ban terveztük meg.

Az Önkormányzatnál került megtervezésre a polgármester illetménye, költségtérítések, juttatások és a képviselői tiszteletdíjak.

A Város és községgazdálkodás szakfeladaton terveztük meg a mezőőrség személyi kiadásait (1 fő főállású közalkalmazott, 1 fő megbízási díj), a közmunkások irányításával foglalkozó 2 fő közalkalmazotti bérét és 1 fő takarítónő foglalkoztatását.

A védőnői szolgálatot 2017. évben is vállalkozási formában működtetjük.

Béren kívüli juttatás címén a közalkalmazottak tekintetében havi 8.000.-Ft/fő cafetéria juttatásával számoltunk.

A **Polgármesteri Hivatal** személyi juttatásait **31.202 EFt**-ban, a járulékokat pedig **6.942 EFt**-ban terveztük meg.

A Polgármesteri Hivatalnál 2017. évtől az alábbi munkakörökkel számoltunk:

- jegyző
- szociális előadó
- pénzügyi (adóügy) előadó
- ügykezelő (igazgatás)
- anyakönyvvezető
- gazdálkodási előadó (3 fő)
- műszaki előadó
- hivatalsegéd

A köztisztviselők esetében az illetményalap továbbra is változatlan maradt, a képviselőtestületi rendeletben meghatározott illetménykiegészítéssel valamint a kötelező teljesítményértékelés, minősítés eredményeképpen meghatározott eltérítésekkel számoltunk.

A Cafetéria keret a köztisztviselők részére a költségvetési törvényben meghatározott maximális 200.000,- Ft-ban került megtervezésre. A keretösszegnek ez évben is fedezetet kell nyújtania a juttatás után fizetendő ún. kifizetői SZJA 15%-os és az egészségügyi hozzájárulás 14%-os mértékére is.

A munkaadókat terhelő járulékok mértékében az előző évhez viszonyítva változás állt be, hogy 27%-ról 22%-ra csökkent.

Az **Óvoda** személyi juttatásai **58.897 EFt**, ennek járulékai pedig **12.996 EFt**-ot képviselnek.

A Nemzeti Köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény értelmében 2017. év január elsejétől változott a pedagógusok illetménye a jogszabályoknak megfelelően történt a pedagógusok bérének tervezése. Az óvodánál került megtervezésre a konyhán alkalmazott dolgozók bére (5fő).

Béren kívüli juttatás címén az óvodai közalkalmazottaknak a 8.000.-Ft/fő/hó * 12 hó cafetéria juttatásával számoltunk.

1.2. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

Az Önkormányzat és intézményei 2017. évi dologi és egyéb folyó kiadásait **87.548 EFt**-ban terveztük meg az alábbiak szerint.

1.2.1. Önkormányzati feladatok dologi kiadásai

Az önkormányzati feladatok dologi kiadásait **61.558 EFt**-ban terveztük meg.

1.2.2. Polgármesteri Hivatal dologi kiadásai

A Polgármesteri Hivatal **dologi** kiadásait **7.649 E Ft**-ban terveztük meg. Ezen kiadások tervezésénél figyelembe vettük az érvényben lévő szerződéseket (pl. szolgáltatási szerződések), az előző évi várható teljesítéseket, jogszabályi változásokat.

1.2.3. Bokréta Egységes Óvoda és Bölcsőde dologi kiadásai

Az óvoda **dologi kiadásokat** – figyelemmel a szerződéses kapcsolatokról eredő fizetési kötelezettségekre is **19.760 E Ft** összegben terveztünk.

1.3. MŰKÖDÉSI CÉLÚ PÉNZESZKÖZÁTADÁS

Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson belülre: **3.418 E Ft**

- Bursa Hungarica: **500 E Ft**
- Mátraaljai Eü.i Társulás **418 E Ft**
- Kistérségi társulás: **2.500 E Ft**

Működési célú pénzeszközátadások államháztartáson kívülre: **5.800 E Ft**

- Gyöngyöspatai Szabadidős Egyesület : **4.000 E Ft**
- Civil szervezetek: **1.800 E Ft.**

Önkormányzat által folyósított ellátások

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv. (Szt.), valamint a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásáról szóló 1997. évi XXXI. törvény (Gyvt.), átalakítással kapcsolatos 2015. évi XCIX. számú törvény alapján a **szociálpolitikai feladatok** közül az önkormányzatot terhelő kiadásokat **9.435 E Ft**-ban terveztük meg. Az ellátások közül ezen a jogcímen terveztük meg az települési támogatást a szociális törvény változásainak megfelelően.

2. FELHALMOZÁSI KIADÁSOK

Az Önkormányzat felhalmozási kiadásait **12.959 E Ft**-ban terveztük meg az alábbi pontokban részletezettek szerint.

2. 1. BERUHÁZÁSI KIADÁSOK

A 2017. évi önkormányzati beruházási kiadásokat **10.959 E Ft**-ban terveztük meg.

- Új temetőrész –urnafal kialakítása **1.500 E Ft**
- Játsszótér **1.300 E Ft**
- Buszmegállók építése: **2.000 E Ft**
- Út-járdaépítés (2012.-ben készült út-járda felújítás tervei): **3.708 E Ft**
- Önkormányzati ingatlanok felújítási tervei: **2.451 E Ft**

2. 2. FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK KIADÁSOK

Az Önkormányzat felújítási kiadásait **2.000 E Ft**-ban terveztük meg az alábbi szerint:

- szolgálati lakások felújítása : **2.000 EFT**

2. 2. FELHALMOZÁSI CÉLTARTALÉK

- Felhalmozási céltartalék: **52.015 EFT**

3. MŰKÖDÉSI CÉLTARTALÉK

- Működési céltartalék: **44.029 EFT**

Az Önkormányzatnak és intézményeinek élnie kell minden olyan pályázati lehetőséggel, amelyek révén hozzájuthat akár működési, akár felhalmozási célú átvett pénzeszközökhöz.

A lehetőségekhez igazodó okszerű, takarékos és fegyelmezett gazdálkodás, és a likviditás folyamatos kontrollja mellett az Önkormányzat feladatainak megvalósítására rendelkezésre álló erőforrások bővítése, hatékonyabb felhasználása érdekében az Önkormányzat, az intézmények kötelesek megtenni minden tőlük elvárható intézkedést, hogy a feladatok megvalósításához pályázati, vagy egyéb külső forrást bevonjanak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni szíveskedjen, s az Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletét megalkotni szíveskedjen.

Gyöngyöspata, 2017. január 23.

Tisztelettel:

Hevér Lászlóné
polgármester

**Gyöngyöspata Város Önkormányzat 2017. évi költségvetésének tervezése
kormányzati funkció szerint**

Főkönyvi szám	COFOG	Részletezés	Megjegyzés	Összeg
Kiadások				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége				
051211	011130		Választott tisztségviselők juttatásai	6 581 000
			<i>Polgármester bére 1fő*548.400.-Ft*12 hó</i>	
0511101	011130		Költségtérítés	988 000
			<i>Polgármester költségtérítése 1fő*82.300,-Ft*12 hó</i>	
0511071	011130		Cafetéria	149 000
			<i>Polgármester cafetéria</i>	
05261	011130		SZJA	35 000
			<i>Cafetéria járuléka</i>	
05241	011130		EHO	28 000
			<i>Cafetéria utáni EHO</i>	
05211			Szocho	1 362 000
0511101	011130		Költségtérítés	283 000
			<i>Alpolgármester költségtérítése 1fő*23.600.-Ft*12 hó</i>	
051211	011130		Választott tisztségviselők juttatásai	4 560 000
			<i>5 fő *70.000.-Ft*12 hó</i>	
	011130		<i>Külsős bizottsági tagok 18 alkalom*2fő*10.000.-Ft</i>	
05211	011130		Szocho	1 066 000
0511101	011130		Választott tisztségviselők juttatásai	1 884 000
			<i>Alpolgármester 1fő*157.100.-Ft*12 hó</i>	
05211	011130		Szocho	509 000
053541	011130		Bank költség	1 500 000
053211	011130		Informatikai szolg.igénybevétele	3 057 000
			<i>Kommunikációs szolgáltatások(100.000Ft*12 hó=1.200.000Ft+egyéb más inform.szolgáltatások (700.000,-Ft)+ASP pályázathoz kapcs.kiadások(1.157.000,-Ft)</i>	
053511	011130		Előzetesen felszámított Áfa	395 000
				22 397 000
Kiadások				
Köztemető fenntartás és működtetés				
0531231	013320		Hajtó és kenőanyag	100 000
0533131	013320		Víz és csatorna díj	85 000
0533741	013320		Szállítás	200 000
053371	013320		egyéb szolgáltatások(hulladékelhelyezési díj)	200 000
053511	013320		Előzetesen felszámított Áfa	158 000
05621	045160		Beruházás	1 181 000

05671	013350		Beruházási áfa	319 000
			<i>Új temetőrész kialakítása-Urnafal</i>	
				2 243 000
Bevételek				
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				
091061	013350		Területalapú támogatás	192 000
0940211	013350	Nem lakó ingatlan	Nem lakóingatlan bérleti díja	1 792 000
			<i>gyógyszertár, fogorvos, gyermekorvos, védőnő bérleti díja, közterület használati díj</i>	
0940211	013350	Lakóingatlan	Lakóingatlanok bérleti díja	263 000
094031	013350	Lakóingatlan	Továbbszámlázott villamosenergia és vízdíj	350 000
			<i>Szolgálati lakások továbbszámlázott villamosenergia és vízdíja</i>	
				2 597 000
Kiadások				
0531261	013350		Karbantartási anyagok	150 000
			<i>Lakó és nem lakó ingatlanok karbantartási anyagköltisége</i>	
053121	013350		Egyéb anyagok beszerzése	37 000
			<i>Tisztítószeres beszerzése iskolai étkezőbe</i>	
0532211	013350		Telefonszámla	160 000
0533111	013350		Áramdíj	1 211 000
		Nem lakó ingatlan	<i>Egészségház(422.000,-Ft)</i>	
			<i>Tanya(300.000,-Ft)</i>	
			<i>Egyéb ingatlanok, tájház, Arany J. u.8 sz alatti villanyóra mérő(15.000,-Ft)</i>	
			<i>Iskola étkező (150.000,-Ft)</i>	
			<i>Kamera(153.000,-Ft)</i>	
		Lakóingatlan	<i>Szolgálati lakások (171.000,-Ft)</i>	
0533121	013350		Gázdíj	580 000
		Nem lakó ingatlan	<i>Iskola étkező (100.000,-)</i>	
			<i>Egészségház(480.000-)</i>	
0533131	013350		Vízdíj	402 000
		nem lakó ingatlan	<i>Iskola étkező(100.000,-Ft)</i>	0

			<i>Egészség ház(82.000,-Ft)</i>	
		Lakóingatlan	<i>Szolgálati lakások (220.000,-)</i>	
053341	013350		Karbantartási szolgáltatások	1 140 000
			<i>Rendszeres ingatlan karbantartási munkák</i>	
053351	013350		Közvetített szolgáltatás	350 000
			<i>Szolgálati lakások villamosenergia , vízdíj(továbbszámlázott)</i>	
0533721	013350		Biztosítási díjak	200 000
0533761	013350		Kéményseprés	20 000
0533791	013350		Más egyéb szolgáltatások	400 000
053511	013350		Előzetesen felszámított Áfa	1 590 000
05621	013350		Beruházás	1 931 000
			<i>Önkormányzati ingatlan beruházásával kapcsolatos tervek</i>	
			szolgálati lakások Felújítások felújítása(Szücsi úti és Dózsa Gy.u)	1 575 000
05671	013350		Beruházási áfa	946 000
				10 692 000
Kiadások				
Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények				
053321	016080		Vásárolt élelmezés	400 000
			<i>élelmiszer, üdítőital beszerzése rendezvényekhez</i>	
053121	016080		Egyéb anyagok beszerzése	900 000
			<i>Rendezvények dekorációs és egyéb anyagköltsége</i>	
053371	016080		Egyéb szolgáltatások	1 640 000
			<i>Műsorszolgáltatás díja, hangosítás,szervezői díjak...</i>	
053421	016080		Reklám költség	1 000 000
053511	016080		Előzetesen felszámított Áfa	1 064 000
				5 004 000
Bevételek				
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				
091111	018010		Önkormányzat működésének általános támogatása	98 974 128
091121	018010		Köznevelési támogatás	52 981 710
			<i>Óvodapedagógusok bértámogatása, Óvodaműködtetés támogatása</i>	
			A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	19 982 000
091131	018010		Települési szoc. gyermekjóléti feladatok támogatása	20 209 734
091141	018010		A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 899 020
				195 046 592

Kiadások				
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel				
059141	018010		Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7 108 000
				7 108 000
Kiadások				
Támogatási célú finanszírozási műveletek				
059151	018030		Finanszírozás Óvoda	83 536 000
059151	018030		Finanszírozás Hivatal	45 520 000
			<i>Intézményi működéshez átadott pénzeszköz</i>	
				129 056 000
Kiadások				
Start közfoglalkoztatás				
	041232		Dologi kiadások	5 274 000
			<i>Start munkaprogram keretében végezendő munkálatokhoz az önkormányzat által nyújtott önrész</i>	
				5 274 000
Kiadások				
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
051101141	041233		Közfoglalkoztatottak bére önerő	2 333 000
05211	041233		Szocho	658 000
			Dologi kiadások önrész	5 274 000
			<i>16 fő Hosszú időtartamú közfoglalkoztatás önerő (655.610,-Ft)+ GINOP bértámogatás +szocho előleg:2.335.390,-</i>	
				8 265 000
Kiadások				
Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcs.szolg.				
094011	042130		Készletértékesítés ellenértéke	472 000
	042130		Kiszámlázott ÁFA	128 000
			<i>Málna és állat értékesítéséből származó bevétel</i>	
				600 000
Kiadások				
Állat-egészségügy				
0533791	042180		Egyéb szolgáltatások (eb rendészet)	1 000 000
			<i>Kóbor ebek befogásának díja</i>	
053511	042180		Előzetesen felszámított Áfa	270 000
				1 270 000
Kiadások				
Közutak, hidak,alagutak üzemeltetése, fenntartása				
053341	045160		Karbantartási javítási szolgáltatások	3 000 000
0533741	045160		Szállítás	500 000
053371	045160		Egyéb szolgáltatás	361 000
053511	045160		Előzetesen felszámított Áfa	1 042 000
05621	045160		Ingatlanok beszerzése	2 920 000
			<i>2012-ben indult új járda-út felújítási tervek</i>	
05671	045160		Beruházási áfa	788 000
				8 611 000

Kiadások				
Nem veszélyes (települési)hulladék vegyes begyűjtése, szállítás, átrakása				
053371	045160		Egyéb szolgáltatás	1 000 000
053511	045160		Előzetesen felszámított Áfa	270 000
				1 270 000
Kiadások				
Lakáshoz jutást segítő támogatások				
054831	061030		Lakáshoz jutást segítő támogatások	1 000 000
				1 000 000
Víztermelés, kezelés, ellátás				
Kiadások				
0533131	063020		Víz és csatornadíj (közkefolyó)	300 000
053511	063020		Előzetesen felszámított Áfa	81 000
				381 000
Kiadások				
Közvilágítás				
0533111	064010		Közvilágítás	4 663 000
053341	064010		Karbantartás, kisjavítás	250 000
053511	064010		Előzetesen felszámított Áfa	1 327 000
				6 240 000
Kiadások				
Zöldterület kezelés				
053121	066010		Üzemeltetési anyagok	100 000
0531231	066010		Hajtó kenőanyagok	474 000
053341	066010		Karbantartás kisjavítás	3 000 000
			<i>Zöldterületek gépi munkálatai, gépek karbantartása, javítása</i>	
053511	066010		Előzetesen felszámított Áfa	966 000
				4 540 000
Bevételek				
Város-, és községgazdálkodás				
0916061	066020	Mezőörség	Támogatás	2 160 000
			<i>Mezőörség működésére kapott támogatás</i>	
				2 160 000
Kiadások				
05110111	066020	Mezőörség	Tv.szerinti bér	3 288 000
			<i>1fő*184.000.-Ft*12 hó közalkalmazott mezőőr</i>	
			<i>1fő*90.000.-Ft*12 hó megbízási jogviszonyban foglalkoztatott mezőőr</i>	
05211	066020	Mezőörség	Szocho	723 000
05110711	066020	Mezőörség	Cafetéria	96 000
			<i>1fő*8.000.-Ft*12hó közalkalmazott mezőőr</i>	
05261	066020	Mezőörség	SZJA	17 000
05241	066020	Mezőörség	EHO	13 000

05110111	066020		Tv.szerinti illetmények 3 fő	5 130 000
			<i>2 fő*150.000.-Ft*12hó munkafelügyelő+ 1 fő takarítónő bére 127.500,-Ft*12hó</i>	
05211	066020		Szocho	1 129 000
05261	066020		SZJA	51 000
05241	066020		EHO	40 000
05110711	066020		Cafetéria	288 000
			<i>3fő*8.000.-Ft/hó*12 hó</i>	
053121	066020		Egyéb anyag beszerzés	800 000
			<i>Közterület biztonságos működtetéséhez szükséges anyagok beszerzése</i>	
0531221	066020	Mezőörség	Irodaszer	15 000
0531231	066020		Hajtó és kenőanyag	500 000
			<i>Fiat Punto, fűkasza, fűnyírók</i>	
053341	066020		Karbantartási javítási szolgáltatások	500 000
			<i>Fiat Punto, fűkasza, fű nyíró karbantartási költségei</i>	
0531241	066020		Munkaruha és védőruha	9 000
			<i>Takarítónő védőruha</i>	
	066020	Mezőörség	Kiküldetési költség	245 000
053371	066020		Egyéb szolgáltatások	500 000
053511	066020		Előzetesen felszámított Áfa	478 000
05621	066020		Beruházás -Játszótér	1 024 000
05671	066020		Beruházási áfa	276 000
05621	066020		Beruházás -buszmegállók	1 575 000
05671	066020		Beruházási áfa	425 000
				17 122 000
Kiadások				
Házi segítségnyújtás				
055061	107052		Működési célú pénzeszköz átadás	2 500 000
			<i>Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulásnak átadott pénzeszköz(belső ellenőrzés, Idősek nappali otthona működtetéséhez szükséges önkormányzati hozzájárulás)</i>	
				2 500 000
Kiadások				
Háziorvosi alapellátás				
0533311	072111		Bérleti díj	716 000
			<i>Háziorvosi épület után fizetett bérleti díj</i>	
055061	072111		Működési célú pénzeszköz átadás	418 000
			<i>Általános járóbetegek ellátása, hétvégi ügyelet</i>	
				1 134 000
Bevételek				
Járóbetegek egynapos ellátása				
09161	072240		Egyéb támogatási bevételek	1 345 000
			<i>Bugát Pál Kórháztól szemészet működéséhez átvett pénzeszköz</i>	

				1 345 000
Kiadások				
051221	072240		Megbízási díjak	1 000 000
			<i>Szemészeti ellátást biztosító szakorvos és asszisztens megbízási díja</i>	
05211	072240		Szocho	220 000
				1 220 000
Kiadások				
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése				
051221	081030		megbízási díj	768 000
			<i>1 fő pályagondnok megbízási díja</i>	169 000
05211	081030		Szocho	132 000
0533111	081030		Áramdíj	14000
0533131	081030		Víz és csatornadíj	93 000
			Előzetesen felszámított Áfa	29 000
05511031	081030		Átadott pénzeszköz	4 000 000
			<i>Szabadidős Egyesület támogatása, pályázati önerő támogatása</i>	
				5 205 000
Kiadások				
Könyvtári szolgáltatások				
051221	082044		Megbízási díj	600 000
			<i>1 fő könyvtáros éves megbízási díja</i>	
05211	082044		Szocho	132 000
0533111	082044		Áramdíj	320 000
0533121	082044		Gázdíj	383 000
053341	082044		Karbantartási javítások	400 000
0531221	082044		Irodaszer	20 000
053111	082044		Szakmai anyag	125 000
053511	082044		Előzetesen felszámított Áfa	463 000
053221	082044		Kommunikációs szolgáltatás	150 000
			<i>Telefon, internet használat költsége</i>	
053421	082044		Reklám és propaganda ktg.	100 000
				2 693 000
Bevételek				
Közművelődés, egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek				
0940211	082093		Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1 001 000
			<i>Magyar Telekom bérleti díja Műv.ház épület</i>	
				1 001 000
Kiadások				
051221	082093		Megbízási díj	240 000
			<i>1 fő Népdalkör szakmai vezető éves megbízási díja</i>	
05211	082093		Szocho	53 000
053121	082093		Üzemeltetési anyagok	70 000
0533111	082093		Áramdíj	300 000

0533121	082093		Gázdíj	1 060 000
0533131	082093		Vízdíj és csatornadíj	30 000
053341	082093		Karbantartás	1 000 000
053371	082093		Egyéb szolgáltatás	50 000
053511	082093		Előzetesen felszámított Áfa	678 000
				3 481 000
Kiadások				
Civil szervezetek működési támogatása				
055111	084031		Civilszervezetek támogatása	1 800 000
			<i>Népdalkör, Polgárórség, egyéb civil szervezetek és a Muzsikál az erdő Alapítvány támogatása</i>	
				1 800 000
Kiadások				
Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások				
055061	094260		Bursa Hungarica pályázat	500 000
				500 000
Kiadások				
Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai				
054861	103010		Temetési segély	625 000
054871	107060		Köztemetés	300 000
				925 000
Bevételek				
Szociális étkeztetés				
094051	107051		Továbbszámlázott térítési díj	3 803 000
094061	107051		<i>Kiszámlázott ÁFA</i>	1 027 000
				4 830 000
Kiadások				
Szociális étkeztetés				
053351	107051		Közvetített szolgáltatás	4830000
			<i>Szociális étkezők térítési díja</i>	
				4 830 000
Kiadások				
Gyermekvédelmi, pénzbeli és természetbeni ellátások				
054211	104051		Rendszeres gyv.kedvezmény	400 000
			<i>középiskolás és felsőfokú intézményben tanulók részére nyújtott támogatás</i>	
				400 000
Kiadások				
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások				
054641	106020		Lakhatási támogatás	2 065 000
				2 065 000

Kiadások				
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások				
0548241	107060		Természetbeni önkormányzati segélyek	4 145 000
			<i>Idősek karácsonya élelmiszercsomag 700.000,- Ft, tanévkezdési támogatás, egyéb más természetbeni segélyek</i>	
0548251	107060		Rendkívüli települési támogatás	300 000
054851	107060		Gyógyszertámogatás	600 000
				5 045 000
Bevételek				
Önkormányzati funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről				
093411	900020		Építményadó	2 000 000
093431	900020		MKA	10 000 000
0935111	900020		Helyi iparüzési adó	20 000 000
093541	900020		Gépjármű adó	7 000 000
0935511	900020		IFA	500 000
0935521	900020		Talajterhelési díj	500 000
093601	900020		Pótlékok	600 000
0981311	900020		Előző évi költségvetés maradványának igénybevétele	110 134 565
				150 734 565
Kiadások				
Fejezeti és általános tartalékok elszámolása				
055121	900070		Céltartalék	44 028 157
055121	900070		Felhalmozási céltartalék	52 015 000
			<i>Vízmű beruházásfejlesztése</i>	96 043 157
Bevételek				358 314 157
Kiadások				358 314 157

**A Gyöngyöspatai Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetésének tervezése
kormányzati funkció szerint**

Sorszám	Főkönyvi szám	COFOG		
Bevételek				
1.	0981311	018030	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	223 000
2.	098161	018010	Központi irányítószervi támogatás	45 520 000
3.	094021	011130	Házasságkötés, hirdetési díj	50 000
			<i>összes bevétel</i>	45 793 000
Kiadások				
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok általános jogalkotási tevékenysége				
4.	0512361	011130	reprezentáció	50 000
5.	0535571	011130	más egyéb rovaton nem szerepeltethető dologi jellegű kiadások	220 000
6.	0535541	011130	Adó, vám és illeték és más adójellegű befizetések	232 000
7.			<i>Cégautóadó 1.név 33 000 Ft ,telefonadó 100 000 Ft/év</i>	
8.	053511	011130	Működési célú előzetesen felszámított forgalmi adó	1 442 000
9.	053411	011130	Kiküldetések kiadásai (előadások, vizsgák útiköltsége)	175 000
10.	0533741	011130	Szállítás	10 000
11.	053371	011130	Egyéb szolgáltatások	500 000
			<i>Hivatali munka ellátásával kapcsolatos egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások, hirdetési díjak, bank költségek. Pályázatok előkészítési munkái során felmerülő költségek, hivatal részére nyújtott szolgáltatások ellenértéke.</i>	
12.	0533721	011130	Biztosítási díjak	100 000
13.	0533711	011130	posta költség	500 000
14.	053361	011130	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	500 000
			<i>normatívák, szakmai továbbképzések díjai</i>	
15.	053341	011130	Karbantartási költség (személygépkocsi javítási költsége.)	200 000
16.	0531241	011130	munka és védőruha	40 000
17.			<i>Anyakönyvvezető munkaruha</i>	
18.	0533121	011130	Gázdíj	310 000
19.	0533111	011130	Villamos energia	400 000
20.	0532211	011130	telefonszámla	1 000 000
21.	0532141	011130	Informatikai eszközök karbantartása	400 000
22.	053211	011130	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	250 000
			<i>Programok rendszerkövetése(KIMÉRA)fénymásoló bérleti díja klikk díj</i>	
23.	0531231	011130	Hajtó és kenőanyag	200 000
24.	0532111	011130	Internet díj	100 000
25.	0531261	011130	Mindazok amelyek nem számolhatók el szakmai anyagnak	250 000
26.	0531221	011130	Irodaszer	300 000
27.	0531251	011130	Nyomtatást segítő anyagok (festék, papír stb.)	500 000
28.	0531121	011130	könyv folyóirat	50 000
29.	053111	011130	Szakmai anyagok beszerzése	80 000
30.	05211	011130	Munkaadókat terhelő és szoc.hjár adó	6 308 000
31.	05241	011130	EHO	280 000
32.	05261	011130	SZJA (cafeteria utáni)	354 000
33.	0511101	011130	Egyéb költségtérítések (jegyző költségtér)	540 000

35.	0511091	011130	Közlekedési költségtérítés	340 000
36.	0511071	011130	Béren kívüli juttatások	1 490 000
			<i>cafeteria bruttó 200 000 Ft/fő/köztisztviselő + munkatörvénykönyves 1 fő</i>	
37.	0511031	011130	Céljuttatás, projektprémium(ASP pályázathoz kapcsolódó)	987 000
38.	0511011	011130	Törvény szerinti illetmények	27 685 000
			köztisztviselők bére	20 605 000
			hivatal segéd	1 800 000
			jegyző	5 280 000
				27 685 000
			<i>összes kiadás</i>	45 793 000
Kiadások összesen:				45 793 000
Bevételek összesen:				45 793 000

**Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsöde intézmény 2017. évi költségvetés tervezése kormányzati
funkció szerint**

1/4

Főkönyvi	COFOG	Megjegyzés	Összeg
098161	018030	Központi irányítószervi támogatás	83 536 000
Kiadások			
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés			
053511	104037	Működési célú előzetesen felszámított AFA- konyhai beszerzések	165 000
053371	104038	Egyéb üzem., fenntart. szolgálat.kiadások - kéményseprés, biztosítás, tűzoltókészülékek cseréje	10 000
053341	104039	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - gépek javítása	17 000
0533131	104040	Víz és csatornadíj	35 000
0533111	104041	Villamos energia	30 000
0533121	104042	Gázdíj	75 000
0532211	104043	Telefonszámla	5 000
0531261	104044	Kisértékű tárgyi eszközök (konyhai eszközök)	23 000
0531271	104045	Tisztítószer	30 000
0531241	104046	Munka, védőruha	13 000
0531211	104047	Élelmiszer (szünidei étkezéshez szükséges nyersanyag)	540 000
		összes kiadás: 104037	943 000
Bevételek			
Szociális étkeztetés			
094061	107051	Fizetendő ÁFA -szociális étkeztetés	1 027 000
094051	107051	Szociális étkezők térítési díja	3 803 000
		összes bevétel: 107051	4 830 000
Kiadások			
Szociális étkeztetés			
053511	107051	Működési célú előzetesen felszámított AFA- konyhai beszerzések	490 000
053371	107051	Egyéb üzem., fenntart. szolgálat.kiadások - kéményseprés, biztosítás, tűzoltókészülékek cseréje	10 000
053341	107051	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - gépek javítása	15 000
0533131	107051	Víz és csatornadíj	35 000
0533111	107051	Villamos energia	30 000
0533121	107051	Gázdíj	75 000
0532211	107051	Telefonszámla	5 000
0531261	107051	Kisértékű tárgyi eszközök (konyhai eszközök)	23 000
0531271	107051	Tisztítószer	30 000
0531241	107051	Munka, védőruha	13 000
0531211	107051	Élelmiszer (szociális étkezéshez szükséges nyersanyag)	2 072 000
05271	107051	Cafetéria SZJA	17 000
05241	107051	Cafetéria EHO 14%	13 000
05110711	107051	Cafetéria 1 fő	96 000
05211	107051	Szociális hozzájárulási adó	425 000
0511011	107051	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 932 000
		összes kiadás:	5 281 000

Bevételek				
Munkahelyi étkeztetés				
094061	096020	Fizetendő ÁFA		228 000
094051	096020	Munkahelyi étkeztetés térítési díja		845 000
			összes bevétel:	1 073 000
			096025	
Kiadások				
Munkahelyi étkeztetés				
053511	096020	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA- konyhai		103 000
0531271	096020	Tisztítószer		15 000
0531211	096020	Élelmiszer (étkezéshez szükséges nyersanyag)		270 000
0531241	096020	Munka és védőruha		10 000
0531261	096020	Mindazok amik nem számolható el szakmai anyagnak		20 000
053371	096020	Egyéb üzemeltetés-Tűzoltó készülékek cseréje, HACCP		10 000
053341	096020	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		10 000
0533131	096020	Víz és csatorna díj		20 000
0533111	096020	Villamos energia		20 000
0533121	096020	Gázdíj		100 000
0532211	096020	Telefon díj		10 000
05271	096020	Cafetéria SZJA		17 000
05241	096020	Cafetéria EHO 14%		13 000
05211	096020	Szociális hozzájárulási adó		425 000
05110711	096020	Cafetéria 1 fő		96 000
0511011	096020	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		1 932 000
			összes kiadás:	3 071 000
			096025	
Bevételek				
Vendég étkeztetés				
094061	096020	Fizetendő ÁFA		186 000
094051	096020	Vendég étkeztetés térítési díja		687 000
			összes bevétel:	873 000
			900020	
Kiadások				
Vendég étkeztetés				
053511	096020	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA- konyhai		119 000
0531271	096020	Tisztítószer		15 000
0531211	096020	Élelmiszer (étkezéshez szükséges nyersanyag)		343 000
0531241	096020	Munka és védőruha		10 000
0531261	096020	Mindazok amik nem számolható el szakmai anyagnak		20 000
053371	096020	Egyéb üzemeltetés-Tűzoltó készülékek cseréje, HACCP		10 000
053341	096020	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		10 000
0533131	096020	Víz és csatorna díj		20 000
0533111	096020	Villamos energia		20 000
0533121	096020	Gázdíj		100 000
0532211	096020	Telefon díj		10 000
			összes kiadás:	677 000
			900020	
Bevételek				
Gyermek étkeztetés étkeztetés (óvodai, iskolai)				
094061	096015	Fizetendő ÁFA gyermek étkeztetés		285 000
094051	096015	Gyermek étkeztetés térítési díja		1 056 000
			összes bevétel:	1 341 000
			096015	

Kiadások			
Gyermek étkeztetés étkeztetés (óvodai, iskolai)			
053511	096015	Működési célú előzetesen felszámított AFA- gyermek étkeztetés	1 783 000
0531271	096015	Tisztítószer	200 000
0531211	096015	Élelmiszer (étkezéshez szükséges nyersanyag)	7 322 000
0531241	096015	Munka és védőruha	70 000
053371	096015	Egyéb szolgáltatások	20 000
0533711	096015	Rovarirtás	20 000
053341	096015	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	90 000
0533131	096015	Víz és csatorna díj	180 000
0533111	096015	Villamos energia	100 000
0533121	096015	Gázdíj	350 000
0532211	096015	Telefon díj	23 000
0531261	096015	Mindazok amik nem számolható el szakmai anyagnak	12 000
05271	096015	Cafetéria SZJA	51 000
05241	096015	Cafetéria EHO 14%	40 000
05211	096015	Szociális hozzájárulási adó	1 376 000
05110711	096015	Cafetéria 3 fő	288 000
0511011	096015	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 253 000
		összes kiadás:	18 178 000
		096015	
Kiadások			
Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai			
051221	091110	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban saját foglalkoztatottaknak kifizetett juttatások	1 296 000
		<i>1 fő gyógypedagógus</i>	
05211	091110	Szociális hozzájárulási adó	285 000
053361	091120	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (mozgásfejlesztés)	410 000
		összes kiadás:	1 991 000
		091120	
Kiadások			
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			
053511	091140	Működési célú előzetesen felszámított AFA	761 000
0533761	091140	szemétszállításKéményseprés,	10 000
0533741	091140	Szállítás	80 000
0533711	091140	Postaköltség	20 000
053371	091140	Egyéb szolgáltatások - tűzoltó készülékek cseréje, munkaegészségügyi szolg. Stb.	500 000
053341	091140	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (épületek, gépek karbantartása, javítása)	300 000
0533131	091140	Víz és csatorna díj	260 000
0533121	091140	Gáz díj	600 000
0533111	091140	Villamos energia	100 000
0532211	091140	Telefonszámla	60 000
0531261	091140	Mindazok amelyek nem számolhatóak el szakmai anyagnak	500 000
0531271	091140	Tisztítószer beszerzés	200 000
0531251	091140	Nyomtatást segítő anyagok	50 000
0531221	091140	Irodaszerek, nyomtatványok	40 000
		összes kiadás:	3 481 000
		091140	

Kiadás

Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

053511	091110	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	112 000
		Egyéb szolgáltatások (Kincses Kultúróvoda elnevezésű pályázathoz kapcsolódó kiadások)	210 000
053361	091110	Pedagógus továbbképzés	95 000
0531241	091110	Munka és védőruha	110 000
053111	091110	Szakmai anyagok beszerzése - óvodai nevelés ellátáshoz szükséges	50 000
0531121	091110	Szakmai anyagok - könyv, folyóirat	30 000
05271	091110	Cafetéria SZJA	187 000
05241	091110	Cafetéria EHO	175 000
0531111	091110	Gyógyszer	16 000
05211	091110	Szociális hozzájárulási adó	9 972 000
053411	091110	Kiküldetés költségei	70 000
0511091	091110	Közlekedési költségtérítés	427 000
		<i>munkabajárás költsége</i>	
05110711	091110	Cafetéria	1 248 000
		<i>Óvónők 7 fő*8.000.-Ft*12 hó</i>	<i>672 000</i>
		<i>Dajkák 4 fő*8.000.-Ft*12 hó</i>	<i>384 000</i>
		<i>Pedagógiai asszisztens 1 fő*8.000.-*12 hó</i>	<i>96 000</i>
		<i>Gondozónő 1 fő*8.000.-Ft*12 hó</i>	<i>96 000</i>
051221	091110	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban saját foglalkoztatottaknak kifizetett juttatások	6 720 000
		<i>Óvodapedagógus 2 fő(megbíz.jogv.)</i>	
0511011	091110	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	38 609 000
		<i>Óvodapedagógus 7fő</i>	
		<i>Gondozónő 1 fő</i>	
		<i>Pedagógus asszisztens 1 fő</i>	
		<i>Dajka 4fő</i>	
		összes kiadás:	58 031 000
		091110	

4/4

Bevételek mindösszesen: 91 653 000
Kiadások mindösszesen: 91 653 000

**Gyöngyöspata Város Önkormányzata képviselő-testületének
.../2017 (I.31.) önkormányzati rendelete
Gyöngyöspata Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről**

Gyöngyöspata Város Önkormányzata 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:

Általános rendelkezések

1. §

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

(2) Az önkormányzat költségvetési szervei:

a.) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- Polgármesteri Hivatal

b.) Önállóan működő költségvetési szervek:

- Bokréta Egységes Óvoda- Bölcsőde

Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2017. évi költségvetési bevételi főösszegét **256.347 ezer** forintban, kiadási főösszegét **366.705 ezer** forintban állapítja meg.

(2) A 2017. évi költségvetés hiánya **110.358 ezer forint**.

(3) Az önkormányzat 2017. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik
- **belső finanszírozási bevétellel 110.358 ezer Ft** (előző évi záró pénzkészlet).

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

3. §

(1) A Képviselő-testület a 2. §-ban megállapított bevételi főösszeget, bevételi forrásonként az alábbiak szerint határozza meg:

Működési bevételek	17.003 EFt
Helyi adók	40.600 EFt
Támogatásértékű bevételek	3.697 EFt
Normatív állami támogatások	195.047 EFt
Működési célú pénzeszköz átvétel áh. kívülről	- EFt
Felhalmozási saját bevételek	- EFt
Pénzeszközátvételek	- EFt
Támogatási kölcsönök megtérülése	- EFt
Előző évi költségvetési maradvány	110.358 EFt

(2) Az önkormányzat 2017. évi előirányzott költségvetési bevételeit forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezésben a 1. , 2. számú mellékletek tartalmazzák.

(3) Az önkormányzat részére nyújtott 2017. évi állami támogatásokat ágazati feladatonként a 10. sz. melléklet tartalmazza.

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

4. §

(1) A Képviselő-testület a 2.§ (1) bekezdésében megállapított költségvetési főösszeget kiadási előirányzatonként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Személyi juttatások	118.287 EFt
Munkaadókat terhelő járulékok	26.106 EFt
Dologi és egyéb folyó kiadások	87.548 EFt
Támogatás célú pénzeszköz átadás ÁH-n belül	3.418 EFt
Támogatás célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívül	5.800 EFt
Ellátottak pénzbeli juttatásai	9.435 EFt
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	7.108 EFt
Felújítási kiadások	2.000 EFt
Beruházási kiadások	10.959 EFt
Befektetési kiadások	- EFt
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	- EFt
Támogatásértékű felhalmozási kiadások	- EFt
Adott kölcsönök	- EFt
Tartalékok	44.029 EFt
Felhalm.céltartalék	52.015 EFt

(2) A kiadási főösszeg részletezését az 1. és 3. mellékletek tartalmazzák.

5. §

(1) Az önkormányzat összevont költségvetésében a fejlesztési célú tartalék összege **52.015 ezer Ft**, a működési tartalék összege **44.029 ezer Ft**.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szervei működési kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat költségvetési szervei felújítási és felhalmozási kiadásait az 5. és a 6. melléklet tartalmazza.

6. §

(1) Az Önkormányzat költségvetését feladatonként a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

Bevételek összege:	358.315 ezer Ft
Kiadások összege:	229.259 ezer Ft

(2) A Polgármesteri Hivatal költségvetését feladatonként a 2. és 3. számú melléklet tartalmazza.

Bevételek összege:	273 ezer Ft
Kiadások összege:	45.793 ezer Ft

(3) A Bokréta Egységes Óvoda- Bölcsőde költségvetését feladatonként a 2. és 3. melléklet tartalmazza.

Bevételek összege:	8.117 ezer Ft
Kiadások összege:	91.653 ezer Ft

(4) Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek 2017. évi előirányzatát 11. sz. melléklet tartalmazza.

8. §.

Az önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási ütemtervét a 8. melléklet tartalmazza.

KÖLTSÉGVETÉSI LÉTSZÁMKERET

9. §.

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és intézményei 2017. évi létszám előirányzatát a 4. számú mellékletben részletezettek alapján az alábbiak szerint határozza meg:

- A Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma	9 fő
- a Munka Törvénykönyve hatálya alá tartozó munkavállalók esetén teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma	1 fő
- Az Önkormányzatnál foglalkoztatottak összlétszáma:	16 fő
- A Bokréta Egységes Óvoda és Bölcsődében foglalkoztatottak létszáma	21 fő
- Közfoglalkoztatás keretében foglalkoztatottak létszáma	50 fő

(2) A költségvetésben jóváhagyott intézményi létszám a költségvetés végrehajtása során nem növelhető.

(3) Az önkormányzati költségvetésből finanszírozott intézmény vezetője, amennyiben az intézményben bármilyen oknál fogva foglalkoztatási jogviszony megszűnik, és azt be kívánja tölteni, illetve a fenntartó új álláshely létesítéséről döntött, úgy köteles a megüresedett illetve új álláshely pályázat útján történő betöltéséről gondoskodni a Polgármester előzetes hozzájárulásával.

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁRA VONATKOZÓ SZABÁLYOK

10.§.

- (1) Az önkormányzati intézmények az éves költségvetésüket:
 - a) az Alapító Okiratban előírt, illetve engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapokmányokban és a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
 - b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével,
 - c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával kötelesek végrehajtani.
- (2) A költségvetési gazdálkodás a bevételi előirányzatok teljesítésének kötelezettségét, és a kiadási előirányzatok felhasználásának jogosultságát foglalja magában.
- (3) Az önkormányzat és a költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (4) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.
- (5) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatni köteles. Az évközi központi előirányzat-zárolást a Polgármester haladéktalanul köteles a költségvetési rendelet egyidejű módosításával a Képviselő-testület elé terjeszteni.

A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet köteles tájékoztatni.

- (6) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – Az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

Nevesített hatáskörök

11. §.

- (1) Az Önkormányzat költségvetésében meghatározott tartalékok előirányzatának terhére összesen **1.000.000,- Ft, azaz Egymillió forintig** átruházott hatáskörben a Polgármester vállalhat kötelezettséget. A tartalék felhasználásáról a Polgármester a soron következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatja a képviselőket. Az előirányzat módosítását a költségvetési rendeletben át kell vezetni.
- (2) Az adósságot keletkeztető jogügyletek, valamint a fejlesztési célú hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.
- (3) Az Önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött bevételi többletet pénzügyi intézményi pénzköltés útján hasznosítja. A hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi tételek lebonyolítását **5 millió forintig** a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja. A Polgármester a megtett intézkedésekről a következő Képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó költségvetési többlet felhasználásáról a Képviselő-testület határozatban dönt.

(5) A Polgármester az Önkormányzat likviditási helyzetének kedvezőtlen alakulása esetén meghatározott időtartamra a kiadásokat korlátozó intézkedéseket vezethet be, amelyről utólag a Képviselő-testületet a soron következő ülésén tájékoztatni köteles.

INTÉZMÉNYI GAZDÁLKODÁS

12. §.

(1) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért. Az e Rendelet mellékleteiben foglalt kiemelt előirányzatok túllépése, illetve e Rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(2) Az intézmény költségvetési támogatási előirányzata csak az alaptevékenységre, és az ezzel összefüggő egyéb kiadásokra használható fel.

(3) Az intézményeknél a tervezett saját bevételek elmaradása nem vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.

(4) Az intézmények saját bankszámlával és adószámmal rendelkeznek.

(5) Az önállóan működő gazdálkodási jogkörű intézményeknél a kötelezettségvállalás a szakmai feladat ellátását szolgáló szükségesség és jogszerűség elvének figyelembevételével az intézmény vezetőjének hatáskörébe tartozik. Az intézményvezető kötelezettséget csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok terhére vállalhat.

(6) Az önállóan működő gazdálkodási jogkörű intézmények előirányzat felhasználásukat kötelesek úgy ütemezni, hogy az nem lehet több a működtetéshez jelen rendeletben jóváhagyott személyi, dologi és egyéb előirányzatok együttes éves összegének 1/12-ed részénél.

(7) Az önkormányzati finanszírozású költségvetési intézmény a Képviselő-testület felhatalmazása nélkül éven túli kötelezettséget nem vállalhat.

Azon intézmény, amely feladatai ellátásához kapcsolódó kötött felhasználású normatív állami hozzájárulásban részesül, köteles ezen bevételeit a jogszabályban meghatározott célra felhasználni, s azzal az Önkormányzat felé 2018. január 31-ig elszámolni.

Céljelleggel adott támogatások

13. §.

(1) Az önkormányzati költségvetésből biztosított támogatásban részesülőkkel az Önkormányzat a támogatásról szóló döntés elfogadásától számított 30 napon belül, de még a folyósítást megelőzően köteles szerződést kötni.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a támogatásban részesülő szervezetek kötelesek a támogatásról a jóváhagyó önkormányzati testület számára a szerződésben meghatározott időpontig elszámolást benyújtani.

(3) Az Önkormányzat által civil szervezeteknek nyújtott támogatások 2017. évi eredeti előirányzat összegeit a 9. melléklet, a közvetett támogatások részletezését pedig a 7. melléklet táblázata tartalmazza.

SZEMÉLYI ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

14. §.

(1) A Képviselő-testület a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény alapján a Polgármesteri Hivatalban dolgozó felsőfokú végzettségű köztisztviselő részére adható illetménykiegészítés mértékét 20 %-ban, középfokú iskolai végzettségű köztisztviselő részére adható illetménykiegészítés mértékét 10 %-ban határozza meg.

(2) A Képviselő-testület a **közalkalmazottak** 2017. évi bérét a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben az egyes fizetési osztályok és fokozatokhoz rendelt minimum értékekkel egyezően határozza meg.

(3) A Képviselő-testület a közalkalmazottakat megillető **kötelező pótlékok** mértékét a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényben rögzített minimumban állapítja meg.

(4) Az önkormányzati intézményeknél az illetményfizetés egységesen, a dolgozó által megválasztott **lakossági folyószámlára** utalással történik. Az illetmény utalásáról úgy kell gondoskodni, hogy az minden hónap 5-én – amennyiben az munkaszüneti napra esik, az azt megelőző munkanapon – a munkavállaló számláján jóváírásra kerüljön.

(5) A képviselőtestület 2017. évre **200.000,-Ft fizetési előlegkeretet** állapít meg. Fenti összeget az intézmények és a hivatal dolgozói vehetik igénybe. Az előleg visszafizetése 5 hónapon belül történik meg. Egy személynek kifizethető fizetési előleg 20.000,-Ft/alkalom. Igénylő hiányában az előleg több alkalommal is felvehető.

(6) Az egyes intézményi kollektív szerződések csak jelen szakaszban rögzített korlátozással köthetők, illetve módosíthatók.

(7) A Képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői és munkavállalója cafetéria-juttatása 2017. évi mértékét bruttó 200.000 Ft/főben állapítja meg. A keretösszeg magában foglalja a munkavállalót terhelő közterheket is.

Az önkormányzat és intézményeinél foglalkoztatott közalkalmazottaknak és a munkatörvénykönyve szerint foglalkoztatottaknak, kivéve a közfoglalkoztatott munkavállalókat, béren kívüli juttatást állapít meg cafetéria formájában, 8.000.-Ft/fő/12 hónap időtartamra.

(8) A (7) bekezdésben meghatározott foglalkoztatott (továbbiakban: foglalkoztatott) az ott megjelölt juttatás igénybevételéről a Polgármesteri Hivatal Cafetéria szabályzatának hatályosítását követő legkésőbb 15 napon belül, illetve a jogviszony létesítésekor, vagy az áthelyezéskor nyilatkozik, s ezt a nyilatkozatot 2017-ben legfeljebb egyszer módosíthatja.

(9) A foglalkoztatott a (7) bekezdésben meghatározott mértékig a (8) bekezdésben rögzített módon a Cafetéria szabályzatban meghatározottak szerint választhat.

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

(11) Amennyiben a keretösszegeből ezer forintot meg nem haladó összeg marad, azt a munkavállaló nem veheti igénybe.

PÉNZMARADVÁNY

15. §.

(1) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással.

A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a tényleges feladatmutató teljesülése.

(2) Ha az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az őt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mértéket az Önkormányzat zárolja, és a pénzmaradvány elszámolás során azt elvonja.

(3) Az önkormányzat a pénzmaradványt elvonja, ha:

- a) az végleges feladatmaradásból,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott összeg maradványaként,
- c) vagy gazdálkodási szabályok megsértéséből eredt.

A felsorolt jogcímenek felüli, kötelezettséggel nem terhelt pénzmaradvány is elvonható és a költségvetési hiány fedezetére bevonható.

16. §.

Információ-szolgáltatás

Az önálló gazdálkodási jogkörű intézmény a likviditási terv benyújtásával egyidejűleg köteles adatot szolgáltatni az általa elismert, 30 napot meghaladó tartozásállományáról.

Az Államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 172. §-ában foglaltak alapján az önálló gazdálkodási jogkörű intézmény adatszolgáltatási kötelezettségeit önállóan az önkormányzat gazdasági szervezete útján teljesíti.

Záró és egyéb rendelkezések

17. §.

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től kell alkalmazni. 2017. január 1. és a kihirdetés időpontja közötti időszakban realizált bevételre és teljesített kiadásokra e rendelet előírásait biztosítanak fedezetet.

Gyöngyöspata, 2017. január 23.

Hevér Lászlóné
polgármester

dr. Sándor Balázs
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2017. január 31.

Tisztelt Képviselő-testület!

Gyöngyöspata Város Önkormányzata 2017. évi költségvetéséről szóló rendelettervezethez a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény 18.§ (1) bekezdése alapján az alábbi indokolást csatolom.

Általános indokolás

Az Áht. 24.§-a alapján előírt jogszabályok és egyéb információk, a Képviselő-testület előzetes kötelezettségvállalásai, a Magyar Államkincstár által közzétett adatok, tájékoztatók, valamint a Bokréta Egységes Óvoda- Bölcsőde intézmény vezetőjének bevonásával állítottuk össze az Önkormányzat 2017. évi költségvetési javaslatát.

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvényt, amely a Magyar Közlöny 2016. 91. számában került közzétételre. A Költségvetési törvény szabályozza, illetve rögzíti az önkormányzatokat 2017. évre megillető központi források mértékét és arányát. A Költségvetési törvényben kapott felhatalmazás alapján a normatív állami hozzájárulások önkormányzatonkénti és jogcímenkénti megosztását a Belügyminiszter az általa üzemeltetett ebr42. elektronikus rendszeren keresztül a Javaslat összeállításáig elérhetővé tette.

A Költségvetési törvény alapvető célként fogalmazta meg – a korábbi évek célkitűzéseinek szerves folytatásaként – az előző időszakból örökölt államháztartási hiány, és ezzel együtt az államadósság csökkentésével, hogy a tartós egyensúlyon alapuló növekedés feltételeinek megteremtésével Magyarország gazdasági fejlettsége, illetve a foglalkoztatási ráta növekedjen.

A költségvetési javaslat összeállításának alapvető gondolata az előző években kialakított és eredményesen alkalmazott megfontolt és takarékos gazdálkodás továbbvitele volt, ezáltal elősegítve az Önkormányzat pénzügyi és likviditási stabilitásának fenntartását. Ezen alapelv érvényesítése jegyében a működési kiadásokat a takarékoság és a hatékonyság szem előtt tartása mellett terveztük meg.

A hamarosan megnyíló európai uniós pályázati lehetőségekre figyelemmel előző évinél nagyobb összegű pályázati tartalék tervezésével kívánjuk megteremteni annak a lehetőségét, hogy az Önkormányzat 2017-ban is részt vehessen olyan pályázatokon, amelyek még elérhetők az önkormányzatok és intézményeik számára.

2017-ban is az egyik kiemelt és többségében támogatott feladat a közfoglalkoztatás, amelyhez kapcsolódó bevételeket és kiadásokat a tavalyi tényleges foglalkoztatáshoz igazítottan és ütemezetten terveztük meg.

A nem kötelező feladatokhoz, ezen belül a civil szféra és a társadalmi önszerveződések támogatásához rendelt kiadásokat is megterveztük, javasolom azonban, hogy a támogatások kifizetésére továbbra is kizárólag az Önkormányzat fizetőképességének veszélyeztetése nélkül kerülhessen sor.

A költségvetés tervezésekor figyelembe vettük az Önkormányzat különböző társulásokban való részvételéből adódó, valamint a több évre vállalt kötelezettségekből az adott évet terhelő adósságszolgálati kötelezettségeket. Mindezeket túl érvényesítettük azt a jogszabályi előírást, mely szerint az önkormányzatok költségvetésében működési forráshiány nem tervezhető.

A bevételek tervezésénél a központi költségvetésből származó források esetében a Költségvetési törvény előírásait vettük alapul, az Önkormányzat döntésétől függő bevételek esetében az elfogadott szolgáltatási díjak képezték a tervezés bázisát. 2017. évre új adót nem vetettünk ki, a már alkalmazott adóknál a 21/2015. (XI. 27.) önkormányzati rendelettel állapítottuk meg az adómértékeket.

Részletes indokolás

- 1.§ A rendelet tárgyi hatályának meghatározása.
- 2.§ Az önkormányzat összesített 2017. évi költségvetése. A költségvetés számított hiánya miatt az egyensúly az előző évi pénzmaradvány beszámításával biztosítható, ezért ezt az összeget is tartalmazza.
- 3.§ Költségvetés bevételi főösszegek bevételi forrásonkénti bontásban történő meghatározása.
- 4.§ Költségvetés kiadási főösszegek kiadási előirányzatonkénti meghatározása.
- 5.§ A fejlesztési célú, és működési tartalék összegének meghatározása.
6. § Részvény-átruházási szerződés
7. § Az Önkormányzat, és intézményei költségvetésének bevételi és kiadási főösszegei
8. § Az önkormányzat 2017. évi előirányzat felhasználási ütemterve az azt tartalmazó mellékletre való hivatkozással.
9. § Önkormányzat és intézményeinek 2017. évre vonatkozó létszám előirányzatának meghatározása.
- 10.§ A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok meghatározása, különös tekintettel a pótelőirányzat módosításával kapcsolatos előírások. Felelősségi és hatásköri szabályokat is tartalmaz.
11. § A költségvetés végrehajtására vonatkozó nevesített hatáskörök a Képviselő-testület és a polgármester vonatkozásában.
12. § Intézményi gazdálkodással kapcsolatos szabályok az intézményvezetők felelősségi körének és kötelezettségeinek meghatározásával.
13. § Az önkormányzati költségvetésből céljelleggel adott támogatások felhasználásának szabályai.
14. § A köztisztviselők, közalkalmazottak részére 2017. évben meghatározott személyi és egyéb juttatások szabályozása.
15. § Az Önkormányzat pénzmaradványának elszámolásával kapcsolatos előírások.
16. § Az Államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet 172. §-ában foglalt adatszolgáltatási kötelezettség módja.
17. § A rendelet hatályba léptetését szabályozza.

Gyöngyöspata, 2017. január 23.

Hevér Lászlóné sk.
polgármester

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT
a jogalkotásról szóló 2010.évi CXXX. törvény 17. §-a alapján

A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§(1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.

A költségvetési rendelet megalkotása az Áht. 24. §-a alapján történik. Az önkormányzat költségvetése az éves gazdálkodás alapja. Ebből finanszírozza az önkormányzat a kötelező és a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

Az önkormányzat működésének jelentős részét a központi költségvetésből származó forrásokból fedezi, ezért a tervezési szempontok kialakításánál nagy jelentősége van a költségvetési törvénynek, amely alapvetően meghatározza az egyes jogcímenek az önkormányzatokat megillető támogatások nagyságát és így jelentősen befolyásolja településünk településüzemeltetési, egészségügyi, oktatási, szociális, kulturális, környezetvédelmi sport és ifjúsági feladatok ellátásához kapcsolódó gazdaságpolitikáját, jelentős hatást gyakorolva ezzel a város lakosságának életére.

A jogszabály környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által ellátandó feladatok zökkenőmentes megvalósítását, ami pozitív hatással van a lakosság egészségi állapotára, szociális körülményeire.

A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel. Az előkészítésen és a végrehajtáshoz kapcsolódó feladatok ellátásán túlmenően a rendeletnek számottevő, adminisztratív terheket befolyásoló hatás nincs, a jogszabályváltozásokat azonban mindenképpen figyelembe kell venni a rendelet alkalmazása során.

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ennek elmaradása esetén a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet. Ezen kívül, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A rendelet-alkotáshoz, a végrehajtásához a tárgyi, személyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Gyöngyöspata, 2017. január 23.

Hevér Lászlóné
polgármester

**GYÖNGYÖSPATA ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

BEVÉTELEK		KIADÁSOK					
Megnevezés	2016. évi eredeti előír.	2016. évi módosított előír.	2017. évi eredeti előír.	Megnevezés	2016. évi eredeti előír.	2016. évi módosított előír.	2017. évi eredeti előír.
Működési bevételek				Működési kiadások			
Intézményi működési bevételek (-átv.pe.)	25 119	25 540	17 003	Személyi juttatások	124 174	163 472	118 287
Műk.célú pe.átvétel ÁH-n kívülről		192		Munkaadókat terhelő járulékok	32 020	42 829	26 106
Helyi adók és egyéb sajátos bevételek	36 740	37 425	40 600	Dologi kiadások	77 248	84 915	87 548
Önkorm. költségvetési támogatása	196 405	212 667	195 047	Tám.értékű működési pe. átadás ÁH-n belül	3 000	3 000	3 418
Támogatásértékű bev. (pe. átvétel)	4 032	58 884	3 697	Műk. célú pe. átadás ÁH-n kívül	5 000	5 000	5 800
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	54 187	54 187	110 358	Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 481	12 626	9 435
Tám. Műk. Bevétel központi kigv.-i szervtől				Céltartalék	25 195	46 183	44 029
Kölsön visszatérülése				Kölsön nyújtása non-profit szerv részére			
Hitelfelvétel (likvid)				Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		6 890	7 108
Függő bevétel				Függő kiadás		4 024	
Előző évi kiegészítés				Előző évi elszámolásból származó kiadások			
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	316 483	388 895	366 705	KIADÁSOK ÖSSZESEN	300 118	368 939	301 731
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások			
Magánszem. komm. adó 100 %-a				Beruházási kiadások	12 273	15 021	10 959
Lakáshoz jut. norm. 100 %-a (norm.SZJA)				Felújítási kiadások	2 217	3 060	2 000
Támogatásértékű felújítási bev.				Tám.értékű felhal. kiadás önkorm.szerveinek			
Felhal. és tőkejellegű bev.				Felhal. célú pe. átadás ÁH-n kívülre			
Önkorm. Fejlesztési feladatainak tám.				Felhal. Céltartalék	1 875	1 875	52 015
Felh.célra átv.pe. Vállalkozástól				Felhal.HITEL törlesztés (tőke)			
Felh.célra átv.pe. nonprofit szervtől							
Pénzforgalom nélküli pénzmaradvány							
Hitelfelvétel (fejl.célú hosszú lejáratú)							
BEVÉTELEK ÖSSZESEN				KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 365	19 956	64 974
Felhalmozási és működési célú bevételek mindösszesen:	316 483	388 895	366 705	Felhalmozási és működési célú kiadások mindösszesen:	316 483	388 895	366 705

A Gyöngyöspata Város Önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételei

E Ft-ban

Önkormányzat					
Kormányzati funkció száma és megnevezése	Kötelező vagy önként vállalt feladatok(K/Ö)		2016. évi eredeti előír.	2016. évi módosított előír.	2017. évi eredeti előír.
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K	Támogatásértékű bevétel	-	141	-
			-	141	-
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	K	Működési bevétel	2 350	2 397	2 405
		Támogatásértékű bevétel	192	192	192
			2 542	2 589	2 597
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	K	Önkormányzatok működési támogatásai	196 405	212 667	195 047
			196 405	212 667	195 047
041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	K	Támogatásértékű bevétel		19 287	-
			-	19 287	-
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	K	Támogatásértékű bevétel		34 366	-
			-	34 366	-
042130 Növénytermesztés, állattenyésztés és kapcsolódó szolgáltatások	K	Működési bevétel	300	532	600
			300	532	600
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	Ö	Működési bevétel	2 046	2 046	
	Ö	Támogatásértékű bevétel	2 160	2 160	2 160
			4 206	4 206	2 160
072240 Család és Nővédelmi eü.-i gondozás	K	Működési bevétel	381	381	-
	K	Támogatásértékű bevétel	640	640	-
			1 021	1 021	-
072240 Járóbeteg egynapos ellátása (pl. művesekezelés)	K	Támogatásértékű bevétel	1 040	1 040	1 345
			1 040	1 040	1 345
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	K	Működési bevétel	983	1 125	1 001
			983	1 125	1 001
107051 Szociális étkeztetés	K	Működési bevétel	-	-	4 830
			-	-	4 830
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	K	Közhatalmi bevételek	36 350	37 246	39 500
	Ö	Egyéb sajátos bevételek	390	179	1 100
		Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	54 187	54 187	110 135
			90 927	91 612	150 735
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN			297 424	368 586	358 315

Polgármesteri Hivatal					
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele			223
		Működési bevétel	50	50	50
			50	50	273
POLGÁRMESTERI HIVATAL ÖSSZESEN			50	50	273
Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsőde					
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	K	Támogatásértékű bevétel	-	1 250	47 004
			-	1 250	47 004
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	K	Működési bevétel	11 938	11 938	1 341
			11 938	11 938	1 341
107051 Szociális étkeztetés	K	Működési bevétel	4 730	4 730	4 830
			4 730	4 730	4 830
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről (vendég étkeztetés)	K	Működési bevétel	1 341	1 099	873
			1 341	1 099	873
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	K	Működési bevétel	1 000	1 242	1 073
			1 000	1 242	1 073
ÓVODA ÖSSZESEN			19 009	20 259	8 117
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI ÖSSZESEN			316 483	388 895	366 705

A Gyöngyöspata Város Önkormányzat 2017. évi költségvetésének kiadásai

E Ft

Önkormányzat					
Kormányzati funkció száma és megnevezése	Kötelező vagy önként vállalt feladatok(K/Ö)		2016. évi eredeti előír.	2016. évi módosított előír.	2017. évi eredeti előír.
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K	Személyi juttatások	13 067	13 179	14 445
		Munkaadókat terhelő járulékok	3 247	3 267	3 000
		Dologi kiadások	4 548	5 362	4 952
			20 862	21 808	22 397
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	K	Dologi kiadások	743	743	743
		Beruházás			1 500
			743	743	2 243
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	K	Dologi kiadások	6 343	7 979	6 241
		Beruházások	3 252	4 864	2 451
		Felújítások	2 000	2 229	2 000
			11 595	15 072	10 692
016080 Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények	Ö	Dologi kiadások	5 004	5 004	5 004
			5 004	5 004	5 004
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	K	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		6 890	7 108
		A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások		4 024	
			-	10 914	7 108
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek		Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			-
041232 Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás	K	Személyi juttatások		15 851	
		Munkaadókat terhelő járulékok		3 160	
		Dologi kiadások		3 302	5 274
		Beruházások	800		
			800	22 313	5 274
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	K	Személyi juttatások	6 922	29 822	2 333
		Munkaadókat terhelő járulékok	1 620	8 436	658
		Dologi kiadások	800	2 969	5 274
		Beruházások		709	
			9 342	41 936	8 265
042180 Állat-egészségügy	K	Dologi kiadások	1 270	1 270	1 270
			1 270	1 270	1 270
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	K	Dologi kiadások	4 876	4 826	4 903
		Beruházás	3 708	3 708	3 708
			8 584	8 534	8 611
051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	K	Dologi kiadások	1 270	1 270	1 270
			1 270	1 270	1 270
061030 Lakáshoz jutást segítő támogatások	Ö	Egyéb, az önkormányzati rendeletben meghat. juttatás	1 000	1 000	1 000
			1 000	1 000	1 000
063020 Víztermelés, -kezelés, -ellátás	K	Dologi kiadások	381	381	381
			381	381	381
064010 Közvilágítás	K	Dologi kiadások	4 763	4 763	6 240
		Beruházás	1 079	1 079	
			5 842	5 842	6 240
066010 Zöldterület-kezelés	K	Dologi kiadások	4 510	4 510	4 540
			4 510	4 510	4 540
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	K	Személyi juttatások	6 450	6 450	5 418
		Ö	Személyi juttatások	3 384	3 384
	K	Munkaadókat terhelő járulékok	1 833	1 833	1 220
		Ö	Munkaadókat terhelő járulékok	922	922
	K	Dologi kiadások	4 206	4 206	2 783
	Ö	Dologi kiadások	260	260	264
	K	Beruházások	3 300	3 300	3 300
		20 355	20 355	17 122	

072111 Házi orvosi alapellátás	K	Dologi kiadások	704	704	716
		Támogatás célú pénzeszköz átadás ÁH belülré	342	342	418
			1 046	1 046	1 134
072240 Járóbeteg egynapos ellátása (pl. művesekezelés)	K	Személyi juttatások	1 000	1 000	1 000
		Munkaadókat terhelő járulékok	270	270	220
			1 270	1 270	1 220
074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	K	Személyi juttatások	184	185	-
		Munkaadókat terhelő járulékok	60	60	-
		Dologi kiadások	424	452	-
			668	697	-
Házi segítségnyújtás	K	Támogatás célú pénzeszköz átadás ÁH belülré	2 500	2 500	2 500
			2 500	2 500	2 500
081030 Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	Ö	Személyi juttatások	-	-	768
		Munkaadókat terhelő járulékok	-	-	132
		Dologi kiadások	-	105	305
		Támogatás értékű kiadások AH kívülre	3 000	3 000	4 000
			3 000	3 105	5 205
082044 Könyvtári szolgáltatások	K	Személyi juttatások	600	600	600
		Munkaadókat terhelő járulékok	162	162	132
		Dologi kiadások	2 178	2 186	1 961
		Beruházás	935	1 361	
		Felújítások	217		
		4 092	4 309	2 693	
082093 Közművelődés - egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek	K	Személyi juttatások	360	360	240
		Munkaadókat terhelő járulékok	97	97	53
		Dologi kiadások	3 188	2 686	3 188
		Beruházás		831	
			3 645	3 974	3 481
084031 Civil szervezetek működési támogatása	Ö	Támogatás értékű kiadások ÁH-n kívülre	2 000	2 000	1 800
			2 000	2 000	1 800
094260 Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	Ö	Támogatás célú pénzeszköz átadás ÁH belülré	500	500	500
			500	500	500
103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai	Ö	Ellátottak pénzbeli juttatásai	925	925	925
			925	925	925
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	Ö	Ellátottak pénzbeli juttatásai	24 280	333	400
			24 280	333	400
106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	Ö	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 496	2 496	2 065
			2 496	2 496	2 065
107051 Szociális étkeztetés	K	Közvetített szolgáltatás	-	-	4 830
			-	-	4 830
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	Ö	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 780	7 872	5 045
			4 780	7 872	5 045
900070 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	K	Működési céltartalék	25 195	46 183	44 029
		Felhalmozási tartalék	1 875	1 875	52 015
			27 070	48 058	96 044
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESEN			169 830	240 037	229 259
Polgármesteri Hivatal					
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	K	Személyi juttatások	34 180	33 921	31 202
		Munkaadókat terhelő járulékok	9 386	9 645	6 942
		Dologi kiadások	7 479	7 479	7 649
		51 045	51 045	45 793	
POLGÁRMESTERI HIVATAL KIADÁS ÖSSZESEN			51 045	51 045	45 793
Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsőde					
091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	K	Személyi juttatások	49 026	49 517	47 004
		Munkaadókat terhelő járulékok	12 468	12 477	10 334
		Dologi kiadások	4 706	5 406	693
			66 200	67 400	58 031

091120 Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	K	Személyi juttatások		768	1 296
		Munkaadókat terhelő járulékok		187	285
		Dologi kiadások	410	410	410
			410	1 365	1 991
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	K	Dologi kiadások	-	-	3 481
			-	-	3 481
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	K	Személyi juttatások	5 147	5 082	6 541
		Munkaadókat terhelő járulékok	1 411	1 392	1 467
		Dologi kiadások	12 370	12 253	10 170
			18 928	18 727	18 178
107051 Szociális étkeztetés	K	Személyi juttatások	1 644	1 644	2 028
		Munkaadókat terhelő járulékok	451	451	455
		Dologi kiadások	4 678	4 678	2 798
			6 773	6 773	5 281
900020 Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	K	Személyi juttatások	822	822	
		Munkaadókat terhelő járulékok	226	226	
		Dologi kiadások	601	598	677
			1 649	1 646	677
096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	K	Személyi juttatások	822	822	2 028
		Munkaadókat terhelő járulékok	225	225	455
		Dologi kiadások	601	604	588
			1 648	1 651	3 071
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	K	Személyi juttatások		65	
		Munkaadókat terhelő járulékok		19	
		Dologi kiadások		167	943
			-	251	943
ÓVODA KIADÁS ÖSSZESEN			95 608	97 813	91 653
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI KIADÁS ÖSSZESEN			316 483	388 895	366 705

A Gyöngyöspata Város Önkormányzata és intézményeinél foglalkoztatottak létszámadatai

Megnevezés	2017. évi létszám /fő
1./ Polgármesteri Hivatal	
Jegyző	1
Köztisztviselő előadók	7
Ügykezelő	1
Hivatal segéd (munkatörvénykönyves)	1
Összesen:	10
2./ Önkormányzat	
Polgármester	1
Alpolgármester	1
Képviselők	5
Technikai dolgozó (takarító/egészségügy)	1
Mezőőr	1
Mezőőr megbíz. jogv.	1
Munkafelügyelő	2
Közművelődés megbíz. jogv.	1
Könyvtár megbíz.jogv.	1
Járóbeteg ellátás (szemészet) megbíz.jogv.	2
Összesen:	16
3./ Bokréta Egységes Óvoda-Bölcsőde	
Vezető óvónő	1
Vezetőhelyettes	1
Óvónő	7
Pedagógiai asszisztens	1
Gondozónő	1
Dajka	4
Gyógypedagógus(SNI) megb.jogv.	1
Konyhai alkalmazott	4
Élelmezésvezető	1
Összesen:	21
Önkormányzat és intézményei közfoglalkoztatás nélkül összlétszám	47
4./ Közfoglalkoztatás	
Start minta program (mezőgazdaság/tanya)	20
Hosszútávú közfoglalkoztatás	16
GINOP (szakképzés/8. általános iskola oszt.)	14
Közfoglalkoztatás összesen:	50
MINDÖSSZESEN:	97

Gyöngyöspata Város Önkormányzat 2017. évi előirányzott beruházási kiadásai

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	2016. évi eredeti előir.	2016. évi módosított előir.	2017. évi eredeti előir.
1.	Új temetőrész-urnafal kialakítása			1 500
2.	Önkormányzati ingatlanok felújítási tervei	2 451		2 451
3.	Játszótér	1 300		1 300
4.	Buszmegállók építése	2 000		2 000
5.	Út- járdaépítés tervek	3 708		3 708
	Összesen:	9 459	-	10 959

Nem lakó ingatlan bérbeadás, üzemeltetés

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	2016. évi eredeti előir.	Módosított felhalmozási kiadási előirányzat	2017. évi eredeti előir.
1.	Önkormányzati ingatlanok felújítási tervei	2 451		2 451
	Összesen:	2 451	-	2 451

Város és Községgazdálkodás

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	2016. évi eredeti előir.	Módosított felhalmozási kiadási előirányzat	2017. évi eredeti előir.
1.	Játszótér	1 300	1 300	1 300
2.	Buszmegállók építése	2 000	2 000	2 000
	Összesen	3 300	3 300	3 300

Út-autópálya építés

Sor-szám	Felhalmozási kiadás megnevezése	2016. évi eredeti előir.	Módosított felhalmozási kiadási előirányzat	2017. évi eredeti előir.
1.	Út-járdaépítés (befogadott pály.önerő)	3 708		3 708
	Összesen:	3 708		3 708

**Gyöngyöspata önkormányzat 2017. évi
felújítási előirányzatai célonként**

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás

Felújítási és felhalmozási kiadások	2016.évi	2016.évi	2017.évi
	eredeti előir.	mód. Előir	eredeti előir.
Szűcsi úti szolgálati lakás fűtés kialakítása	1 500	1 500	1 500
Dózsa Gy.úti szolgálati lakás 3db gázóra beszerelése	500	500	500
Összesen:	2 000	2 000	2 000

Összevont felújítási kiadások	2016.évi	2016.évi	2017.évi
	eredeti előir.	mód. Előir	eredeti előir.
Felújítások	2 000	2 000	2 000

AZ ÖNKORMÁNYZAT ÁLTAL NYÚJTOTT KÖZVETETT TÁMOGATÁSOK

Közvetett támogatások	Tétel-szám	Adóelengedés			Közvetett támogatás összesen (Ft)
		jogcím (jellege)	mértéke (%)	összeg (Ft)	
Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	-	-	-	-	0
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedésének összege	-	-	-	-	0
Helyi adónál kedvezmény mentesség					
- Teljes mentességben részesül aki 100 %-os egészségkárosodott egyedülálló személy, továbbá az árvaellátásban részesülő kiskorú. 21/2015. (XI.27.) Önkormányzati rendelet 4.§.(1) b)	17	Magánszemé-lyek komm.adója 6*12000 1*6000 2*4500 1*4000 4*3000 3*2000	100	72000 6000 9000 4000 12000 6000	109 000
- Részleges mentesség 50 %-kát fizeti az az adófizetésre kötelees magánszemély, aki a tárgy évben betölti a 70. életévét. 21/2015. (XI.27.) Önkormányzati rendelet 4.§.(1) a)	268	Magánszemé-lyek komm.adója	50	12000	1 608 000
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó, bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	-	-	-	-	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	-	-	-	-	0
Összesen:	285				1 717 000

GYÖNGYÖSPATA ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZAT FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERVE
2017. év

Adatok ezer Ft-ban

KSH szám: 1008323

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	aug.	szept.	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK													
Maradvány	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9196	9202	110358
Adóbevétel			13533		13533				13534				40600
Önkormányzat költség. t.	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16254	16253	195047
Normatív kötött tám.													0
Központosított előir.													0
Működési bevétel	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1417	1416	17003
Feljesztési bevétel													0
Átvett pénzeszköz	308	308	308	308	308	308	308	308	308	308	308	309	3697
BEVÉTEL ÖSSZESEN	27175	27175	40708	27175	40708	27175	27175	27175	40709	27175	27175	27180	366705

KIADÁSOK	január	február	március	április	május	június	július	aug.	szept.	október	november	december	összesen
Személyi juttatás	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9857	9860	118287
Munkaadót terh.járulékok	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2176	2170	26106
Dologi és egyéb folyó	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7296	7292	87548
Pénzeszköz átadás tám	768	768	768	768	768	768	768	768	768	768	768	770	9218
Ellátottak juttatásai	786	786	786	786	786	786	786	786	786	786	786	789	9435
Felújítási kiadások								2000					2000
Alamháztartáson belüli megelőleg visszafiz.	7108												7108
Kölcson nyújtása non-p. sz.résztére													0
Felhalmozási kiadások	913	913	913	913	913	913	913	913	913	913	913	916	10959
Tartalék	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8004	8000	96044
Hitel													0
KIADÁS ÖSSZESEN	36908	29800	29800	29800	29800	29800	29800	31800	29800	29800	29800	29797	366705
Havi eltérés	-9733	-2625	10908	-2625	10908	-2625	-2625	-4625	10909	-2625	-2625	-2617	0

Civil szervezeteknek nyújtott támogatások

ezer forintban

Fsz.	Támogatott szervezet neve	2016. évi eredeti előirányzat	2016. módosított előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1.	Gyöngyöspatai Polgárőrség	500	500	500
2.	Gyöngyöspatai Hagyományőrző Népdalkör Egyesület	500	500	300
3.	Muzsikál az Erdő Alapítvány	500	500	500
4.	Gyöngyöspatai Szabadidős Egyesület	3000	3000	4000
5.	Egyéb szervezetek*	500	500	500
	Összesen:	5000	5000	5800

* Képviselőtestülethez beérkezett egyedi kérelmek alapján kerüli odaítélésre.

**Önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2017.
évi támogatása**

Ft-ban

Önkormányzati hivatal	
működésének támogatása	61 051 400
Zöldterület gazdálkodás	4 540 280
Közvilágítás	6 240 000
Köztemető fenntartása	100 000
Közutak fenntartásának tám	4 903 200
Bevételek beszámítási összege	-
Egyéb kötelező önkorm.feladatok	6 866 100
A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	-
Üdülőhelyi feladatok támogatása	155 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	20 400
I.1. jogcímekekhez beszámítás kieg.	15 097 748
Önkormányzat működésének támogatása	98 974 128
Óvodapedagógusok támogatása 8 hó	24 137 460
Óvodapedagógusok nev.munk.segítők	7 200 000
Óvodapedagógusok támogatása 4 hó	10 578 763
Óvodapedagógusok nev.munk.segítők+pótlólagos összeg	3 000 000
Óvoda működtetési támogatása 8 hó	4 302 867
Óvoda működtetési támogatása 4 hó	1 960 800
Óvodapedagógusok pótlólagos összeg	271 220
Mesterpedagógus kategória kieg.tám.	1 530 600
Köznevelési támogatás összesen	52 981 710
Elismert dolgozók bértámogatása	7 964 160
Üzemeltetési támogatása	8 126 594
A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tá	1 738 500
Gyermekétkeztetés támogatása összesen	17 829 254
Hozzájárulás a pénzb.szoc.ellátásokhoz	19 982 000
Szociális étkeztetés	2 380 480
Házi segítségnyújtás	-
Szociális feladatok összesen	22 362 480
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	2 899 020
Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	195 046 592

EURÓPAI UNIÓS forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló projektek 2016-2017. évben

		E Ft			
Sorszám	Pályázat azonosító	Megnevezés	2016. évben kapott támogatás	2016-ban felhasznált összeg	2017. évi eredeti előirányzat*
1.	KÖFOP 1.2.1--VEKOP-16-2016-00595	Gyöngyöspata Város Önkormányzata ASP központhoz való csatlakozása	6000	3325	2675

Konyha bevétel- kiadás tervezet 2017. évre

Kiadások	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	Gyermekétkeztetés (Óvoda és Iskola)	Szociális étkeztetés	Munkahelyi étkeztetés	Vendég étkeztetés	Összesen
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA- konyhai beszerzések	165 000	1 783 000	490 000	103 000	119 000	2 660 000
Egyéb üzem., fenntart. szolgáltat.kiadások - kéményseprés, biztosítás, tűzoltókészülékek cseréje	10 000	40 000	10 000	15 000	10 000	85 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások - gépek javítása	17 000	90 000	15 000	10 000	10 000	142 000
Víz és csatornadíj	35 000	180 000	35 000	10 000	20 000	280 000
Villamos energia	30 000	100 000	30 000	20 000	20 000	200 000
Gázdíj	75 000	350 000	75 000	100 000	100 000	700 000
Telefonszámla	5 000	12 000	5 000	10 000	10 000	42 000
Mindazok amik nem számolhatók el szakmai anyagnak	23 000	23 000	23 000	20 000	20 000	109 000
Tisztítószer	30 000	200 000	30 000	20 000	15 000	295 000
Munka, védőruha	13 000	70 000	13 000	10 000	10 000	116 000
Élelmiszer	540 000	7 322 000	2 072 000	270 000	343 000	10 547 000
Cafetéria SZJA		51 000	17 000	17 000		85 000
Cafetéria EHO		40 000	13 000	13 000		66 000
Cafetéria		288 000	96 000	96 000		480 000
Szociális hozzájárulási adó		1 376 000	425 000	425 000		2 226 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek		6 253 000	1 932 000	1 932 000		10 117 000
Kiadás összesen:	943 000	18 178 000	5 281 000	3 071 000	677 000	28 150 000
Bevételek						
Ellátási díj		1 341 000	4 830 000	1 073 000	873 000	8 117 000
Gyermekétkeztetés és a szüneti étkeztetés támogatása						17 829 254
Szociális étkeztetés támogatása						2 380 480
Bevétel összesen:						28 326 734

Az Iskolában lévő étkező működtetéséhez szükséges közüzemi díjak(villany, gáz, víz), tisztítószer beszerzése az Önkormányzat költségvetésében az Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok kormányzati funkción vannak megtervezve. (összesen:387.e Ft+ÁFA)