



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2017. FEBRUÁR 14-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 413-5/2017./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

IV. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2017. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kötségvetési ügyintéző főelőadó
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. tv. (a továbbiakban: **kötségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A költségvetési törvény rendelkezésein túlmenően, a koncepcióban megfogalmazott és jóváhagyott elvek; valamint a képviselő-testület által időközben meghozott döntések is érvényesítésre kerültek a rendelet-tervezet összeállítása során.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

*111.§ (2) A helyi önkormányzat **gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.***

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza

*(4) A költségvetési rendeletben **működési hiány nem tervezhető.***

*112. § (1) A helyi önkormányzat feladataiboz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a **feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervezetektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.***

(2) A helyi önkormányzat **veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.**

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.**

117. § (1) A **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) **kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,**

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A **feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.**

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten **kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az állambáztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.**

Az önkormányzat 2017. évi költségvetését az **alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:**

BEVÉTELEK:

Lakosságszám 2016: **630 fő**

2017: **622 fő**

A költségvetési törvény által meghatározott feladat-finanszírozáshoz kapcsolódó bevételekből az alábbi jogcímenek és tartalommal részesül az önkormányzat:

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	
2016 (E Ft)	2017 (Ft)
8.604	8.226.899

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

2016 (E Ft)	2017 (Ft)
5.992	5.992.210

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 22.300 forint/hektár

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

2016 (E Ft)	2017 (Ft)
2.172	2.172.020

A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban (a továbbiakban: FÖMI határadatbázis) nyilvántartott 2015. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő

2016 (E Ft)	2017 (Ft)
2.592	2.592.000

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település esetén

320.000 Ft/km

A településen kiépített kifeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2015. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program (a továbbiakban: OSAP) 1058 „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.

2016 (E Ft)	2017 (Ft)
100	100.000

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település

69 Ft/m²

Azon önkormányzatok, melyek temetővel nem rendelkeznek, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához hozzájárulnak vagy a feladatot ellátják, és a fenti szakfeladatokon nettó működési kiadásuk a Kincstár által ellenőrzött és igazolt módon meghaladja a 100 000 forintot, a nettó kiadásuk 90%-ának megfelelő összegű támogatásra, de legalább 100 000 forintra jogosultak.

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2015. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

2016 (E Ft)	2017 (Ft)
1.128	1.128.190

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település

227 000 Ft/km

A településen lévő belterületi út hosszát az OSAP 1390 „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

c) *Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után*

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 700 forint/fő,

de

b) 1 000 fő lakosságszám feletti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32 000 forintot, településenként legalább 5 000 000 forint,

	2016 (E FT)	2017 (FT)
TÁMOGATÁS	5.000	5.000.000
BESZÁMÍTÁS	-2.388	-2.765.311
ÖSSZESEN	2.612	2.234.689

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes – az 1. a)-b) alpontokban nem nevesített – feladatok (*településfejlesztés, településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsálóirtás; lakás- és helyiséggazdálkodás; a hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem; helyi adóval, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a késtermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladék-gazdálkodás) ellátására.*

Az adóerő-képesség a 2016. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti. Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Önkormányzatot megillető szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás összege	
2016 (E Ft)	2017 (Ft)
12.971	9.708.601

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a **32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti** települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

2016 (E FT)	2017 (FT)
8.605	4.996.000

A támogatás

- 30%-a az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak 2016. január, április és július havi létszáma,
 - 30%-a a településen élő 60 év feletti lakosok száma,
 - 40%-a a települések lakosságszáma
- elismert százalékos arányában illeti meg a települési önkormányzatokat.

A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján elismert százalékos arányok:

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Elismert százalék
	alsó határ	felső határ	
1.	0	18 000	100
2.	18 001	24 000	50
3.	24 001	32 000	25

A III. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A támogatások kizárólag a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók fel, a következők mellett:

A III.2. - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása - jogcím szerinti támogatás

- a 3. melléklet IV. 6. pont szerinti ellátások önrészére,
- a III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása és
- III.5. jogcímek Intézményi gyermekétkeztetés támogatása szerinti feladatokra,
- a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére,
- az intézményi gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére,
- az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására,
- valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható.

A támogatás szempontjából kizárólag az "Ellátottak pénzbeli juttatásai" megfelelő rovatain, illetve a "Rövid időtartamú közfoglalkoztatás", a "Start-munka program - Téli közfoglalkoztatás", a "Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás", a "Közfoglalkoztatás mobilitását szolgáló támogatás (közhasznú kölcsönző részére)", az "Országos közfoglalkoztatási program", a "Közfoglalkoztatási mintaprogram", a "Lakáshoz jutást segítő támogatások", a "Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése", a "Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások" kormányzati funkciókon, valamint az nc) és ne) pontokban szereplő kormányzati funkciókon elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása.

Az óvodai konyha elismert, finanszírozott létszáma: 0,68.

	2016	2017
Elismert létszám	0,72	0,68
Bértámogatás	1.175	1.109.760
Üzemeltetési támogatás	2.124	2.686.319
Szüneti étkeztetés	1.085	916.522
Támogatás összesen:	4.384	4.712.601

b) *Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása*

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

c) *A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása*

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembevételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerőképesség
(forint)
18 001-21 000

Fajlagos összeg korrigált értéke
(forint/étkezési adag)
542

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

d) *Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása*

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 140 forint/fő de településenként legalább 1 200 000 forint

2016 (E FT)	2017 (FT)
1.200	1.200.000

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik, amely szerint:

- A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.
- A Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja alapján a nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzatnak a támogatás **legalább 10%-át könyvtári dokumentumok vásárlására** kell felhasználnia.
- Az 1200 fő és az alatti lakosságszámú önkormányzatnak a támogatás **legalább 15%-át könyvtári szolgáltatásokhoz szükséges infrastruktúra megújítására** és a Kult. tv. 76. § (2) bekezdés e) pontjában foglalt **közművelődési tevékenységekhez kapcsolódó kiadásokra** kell felhasználnia.

A támogatás **jogszerű felhasználásának feltétele**, hogy a települési önkormányzat biztosítsa

- a) a nyilvános könyvtár, könyvtári szolgáltató hely és a közművelődési intézmény, közösségi színtér **nyitva tartását a hét valamely szabadnapján vagy munkaszüneti napján is,**
- b) a közművelődési intézmény nyitva tartását hetente legalább egy alkalommal 21 óráig,
- c) a közösségi színtér nyitva tartását havonta legalább egy alkalommal 21 óráig.

V. BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint az e melléklet I.1.c), I.1.d), I.1.e), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás, kiegészítés alapja) a számított bevételével összefüggő

2016 (E FT)	2017 (FT)
-2.388	-2.765.311

támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatás csökkentés mértéke a számított bevétel százalékában	Kiegészítés a beszámítás, kiegészítés alapjának százalékában
	alsó határ	felső határ		
1.	1	5000	0	25
2.	5 001	8 500	0	15
3.	8 501	10 000	10	0
4.	10 001	12 000	20	0
5.	12 001	15 000	40	0
6.	15 001	18 000	60	0
7.	18 001	24 000	85	0
8.	24 001	36 000	95	0
9.	36 001	42 000	100	0
10.	42 001	60 000	105	0
11.	60 001	100 000	110	0
12.	100 001		120	0

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a rá irányadó %-os támogatáscsökkentés a 3-12. kategóriákban 10 százalékponttal kisebb.

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között a bérleti díj, a továbbszámlázott közműdíjak és az azokhoz kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ADÓI

A **helyi adókból** származó bevételek.

Értékesítési és forgalmi adók: iparüzési adó.

Vagyoni típusú adók: építményadó

Az **iparüzési adóból** származó bevételek ugyan teljességükben az önkormányzatot illetik meg, de az állami támogatás összege csökkentésre kerül a már ismertetett beszámítási összeggel.

2013. évtől a beszedett **gépjárműadó** összegének a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

Az **idegenforgalmi adó** 2016. január 1-jével bevezetésre került új adónem a településen.

EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A **pótlék** bevételek, amelyek elsősorban a helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozásokhoz kapcsolódnak.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A bevételi előirányzatok között a **közfoglalkoztatás** támogatása szerepel bevételként a bevételi jogcímnél.

V. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2016. költségvetési év végén az önkormányzat költségvetési számláján, adószámláin és házipénztárában szereplő – összességében – **22.084.614 Ft** összeg, mely 2017. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

ÁTHÚZÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK

1. A közfoglalkoztatásra folyósított előleg (11.482.925 Ft), 2017-ban visszavonási kötelezettséggel terhelt.

A maradvány további része, a költségvetési **hiány belső finanszírozására** szolgál.

VI. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS

A számlamaradvány tartalmazza a **2017. évi állami támogatás** terhére 2016. december hónapban folyósított **előleg összegét, 765.420Ft-ot.**

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési bevételeinek **eredeti előirányzatai nem tartalmazzak európai uniós** forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. A pályázati támogatásból megvalósuló beruházások teljesülése esetén, év közben az előirányzat módosítása válik szükségessé.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történt. 2017 évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előirányzathoz igazodik, figyelembe véve jogszabályváltozásból adódó az 5%-os (27%-ról 22%-ra) csökkenés hatásait.

III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2016. évi költségvetési szinten történt a tervezés. A közműkötségek esetében a 2016. évi tényleges adatok kerültek érvényesítésre. A **dologi kiadások** mértékének növekedésére, a központi költségvetés forrást nem biztosít.

III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A **Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal** működéséhez 2017-ben **nem szükséges** önkormányzati hozzájárulás.

A 2017. január 69-ától költségvetési szervként működő **VadnaSajóivánkai Községi Konyha** részére 9.463.482794.320 Ft került átadása, melyből állami támogatás: 4.712.6015.623.366 Ft.

A tagóvoda 2017. évi működéséhez – a fenntartóval önkormányzat az előterjesztés készítésének időpontjáig adatot nem szolgáltatott, ezért szolgáltatása szerint – a 2016. évi mértékű finanszírozás került tervezésre. forrás biztosítása nem szükséges.

Egyéb pénzeszköz átadás civil szervezetek működésének támogatásához társul, a 2. napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint.

IV. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

A kiadások nagyságrendjét elsősorban a települési támogatás – azon belül is legjelentősebb tételként a lakhatási támogatás - juttatási forma befolyásolja.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A 2017. évi költségvetés pályázati önrész-részletet tartalmaz.

FORRÁSHIÁNY

A 2017. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető. A hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány kötelezettséggel nem terhelt része került tervezésre.

IV. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

A kiadások nagyságrendjét elsősorban az aktív korúak ellátásának önkormányzati hatáskörből történő kikerülése, illetve a települési támogatás – azon belül is legjelentősebb tételként a lakhatási támogatás - juttatási forma befolyásolja.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A 2016. évi költségvetés nem tartalmaz felhalmozási feladathoz kapcsolódó előirányzatot.

FORRÁSHIÁNY

A 2016. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

A 20176. évi létszám-előirányzat: 4 fő.

Községi Konyha Étkeztetési szakfeladatok engedélyezett létszáma 1 fő, betöltött létszáma: 1 fő.

Város- és községgazdálkodási szolgáltatások szakfeladat engedélyezett létszáma 2 fő betöltött létszáma 2 fő.

Önkormányzati jogalkotás: 1 fő főállású polgármester.

Közfoglalkoztatás létszám előirányzata: 5975 fő

A költségvetés kiadásai kormányzati funkcióként:

1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Az önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció.

2. Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A kormányzati funkción szerepelnek 1 fő karbantartó és 1 fő kisegítő foglalkoztatásának **személyi jellegű költségei**.

A dologi kiadások tartalmazzák a település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

3. Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

A kormányzati funkció az óvoda épületének fenntartási költségeit tartalmazza.

4. Háziorvosi alapellátás

A kormányzati funkció az orvosi rendelő helyiségének fenntartási költségeit tartalmazza.

5. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben

A 2016. évi feladatfinanszírozáshoz igazodva, csak a **vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai** jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan. Az óvodás gyermekek étkeztetéséhez és a szünidei étkeztetéshez kapcsolódó költségek, önálló kormányzati funkción szerepelnek.

Dologi kiadások a konyha működéséhez szükséges eszköz és készletbeszerzések, szolgáltatások díját, valamint a vendég- és alkalmazotti étkeztetés (konyha, hivatal, eü, kisegítő) foglalják magában.

6. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2016. évi feladatfinanszírozáshoz.

A **személyi juttatás** ételadag-arányosan került meghatározásra.

A **dologi kiadás** a 2015. évi felhasználás alapján, a nyersanyag- és egyéb beszerzés kiadásait tartalmazza.

7. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosítása, 2016. január 1-jei hatályba lépéssel bevezette a szünidei gyermekétkeztetés ellátás intézményét. A **hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeke részére, a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott őszi, téli és tavaszi tanítási szünet**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának **időtartama alatti munkanapokon** (a továbbiakban együtt: évközi szünet), és a **nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább 43**

munkanapon, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: nyári szünet) a déli meleg ebédet a települési önkormányzatnak a közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező gyermek részére biztosítani kell; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeknek pedig - döntése szerint – biztosíthatja.

A kormányzati funkció a szünidei étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, igazodva a 2016. évi feladatfinanszírozáshoz.

8. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **személyi és dologi kiadásai** szerepelnek a kormányzati funkción.

9. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő kiadások

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők létszáma alapján került meghatározásra, a helyi szabályozással összhangban – a lakhatási célú **települési támogatás** várható kiadásinak tervezésével.

10. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2016. évi felhasználáson alapulva került tervezésre, figyelemmel a képviselő-testület döntéseire és az átalakuló szociális ellátórendszerre.

11. Köztemető fenntartása

A helyi református egyház tulajdonában lévő köztemető – megállapodás alapján történő - üzemeltetési feladatainak részleges kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció, az állami támogatás figyelembe vételével.

12. Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve a 2016. évi tényleges felhasználást.

13. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

Önkormányzati tulajdonú közutak tervezett fenntartási költségeire került előirányzat tervezésre.

14. Közművelődés hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

A Gööz Pál Művelődési Ház működtetéséhez, a Vadnak Községért Alapítvány javára átadandó támogatás összegét tartalmazza a kormányzati funkció.

A kormányzati funkciók kiadási előirányzatai a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak **támogatásának felhasználása és elszámolása** követelményeinek megfelelően kerültek meghatározásra.

15. Támogatási célú finanszírozási műveletek

A kormányzati funkció a Községi Konyha, a Sajókazai Nappali Szociális Központ, és a Tagóvoda 2017. évi kiadásainak teljesítéséhez szükséges működési célú pénzeszköz-átadást tartalmazza.

16. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulék- és dologi kiadásait

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és intézményenként illetve kormányzati funkciónként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban résztvevőkre is tekintettel.

A **3. melléklet a működési kiadásokat** a és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4.melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az a **5. melléklet** a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait mutatja be.

Az **6. melléklet** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **7. melléklet** a 20176. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait mutatja be, főbb csoportokban.

A **8. melléklet** a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 20176. január 1. és 20176. december 31. között.

A Vadna Községi Konyha költségvetés-tervezete

Vadna község Önkormányzatának képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 8/A. §-a alapján, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti intézményi gyermekétkeztetés, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62.§-a szerinti étkeztetés biztosítása érdekében, Vadna Községi Konyha elnevezéssel költségvetési szervet hozott létre.

A konyha önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Konyha irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete – így költségvetése Vadna községi Önkormányzat költségvetésébe épül be.

A Konyha bevételeit a 9. melléklet, a kiadási előirányzatait pedig a 10. melléklet tartalmazza.

BEVÉTELEK

A konyha részére az irányító szerv adja át az **állami támogatás összegét** (4.712.601 Ft.), valamint a működéséhez szükséges **önkormányzati kiegészítést** (2.399.399Ft).

A **térítési díj** bevételek a költségvetési szerv saját bevételei.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történt. 2017 évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előirányzathoz igazodik, figyelembe véve jogszabályváltozásból adódó az 5%-os (27%-ról 22%-ra) csökkenés hatásait.

III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2016. évi költségvetési szinten történt a tervezés. A közműkötségek esetében a 2016. évi tényleges adatok kerültek érvényesítésre.

A Konyha költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

1. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben

A 2017. évi feladatfinanszírozáshoz igazodva, csak a **vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai** jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan. Az óvodás gyermekek étkeztetéséhez és a szünidei étkeztetéshez kapcsolódó költségek, önálló kormányzati funkción szerepelnek.

Dologi kiadások a konyha működéséhez szükséges eszköz és készletbeszerzések, szolgáltatások díját, valamint a vendég- és alkalmazotti étkeztetés (konyha, hivatal, eü, kisegítők) foglalják magában.

2. Gyermekeitkeztetés köznevelési intézményekben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2017. évi feladatfinanszírozáshoz.

A **személyi juttatás** ételadag-arányosan került meghatározásra.

A **dologi kiadás** a 2016. évi felhasználás alapján, a nyersanyag- és egyéb beszerzés kiadásait tartalmazza.

3. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosítása, 2016. január 1-jei hatályba lépéssel bevezette a szünidei gyermekétkeztetés ellátás intézményét. A **hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekekre részére, a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott őszi, téli és tavaszi tanítási szünet**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának **időtartama alatti munkanapokon** (a továbbiakban együtt: évközi szünet), és a **nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább 43 munkanapon**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: nyári szünet) a déli meleg ebédet a települési önkormányzatnak a közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező gyermek részére biztosítani kell; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeknek pedig - döntése szerint – biztosíthatja.

A kormányzati funkció a szünidei étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, igazodva a 2017. évi feladatfinanszírozáshoz.

4. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **személyi és dologi kiadásai** szerepelnek a kormányzati funkción.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2017 évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2017. évi költségvetésének elfogadását.

Vadna, 2017. február 8.

Bencze Péter sk.
Polgármester

Előzetes hatásvizsgálat az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, betérjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2017. évi gazdálkodás kereteit.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
a működési (településüzemeltetési) kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 23. § (1) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: ha március 15-ig nem kerül elfogadásra a rendelet, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Vadna községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2017.(II.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017.évi költségvetéséről**

Vadna községi Önkormányzat 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:

**I. fejezet
A rendelet hatálya**

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére a Vadna Községi Konyhára és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal) terjed ki.

**II. fejezet
Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

2.§ (1) Vadna Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2017. évi költségvetését
67.852.114 Ft bevétellel, ebből
67.852.114 Ft kiadással
állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit.

A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

Információs adat: a beszámítás összege: 2.765.311 Ft.

(3) Az önkormányzat 2017. évi költségvetésének bevételei nem tartalmaznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- törvény szerinti illetmények, munkabérek	27.142.000 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	4.204.000 Ft
- működési, fenntartási kiadások	16.297.212 Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	1.900.000 Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	17.308.902 Ft
- Felújítási pályázat önrész	1.000.000 Ft

(5) A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. A Rendelet 2/a. és 2/b. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, 2/c. melléklete pedig kormányzati funkciókénti bontásban.

A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(6) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait.

(9) Az önkormányzat 2017. évben működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezik, hitelfelvételt nem tervez.

(10) Az önkormányzat – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból eredő kötelezettséget nem tervez.

(11) Az önkormányzat az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatást nem nyújt.

(12) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(13) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(14) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(15) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(16) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

(17) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a Rendelet az ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.

(18) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet – a Vadna Községi Konyha létszámkeretével együtt - 4 főben állapítja meg

(19) A 2017. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 59 fő.

(20) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

(21) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft. összegben állapítja meg.

III. fejezet

A Vadna Községi Konyha költségvetése

3.§ (1) Vadna Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Vadna Községi Konyha (a továbbiakban: Községi Konyha) 2017. évi költségvetését

10.312.000.- Ft bevétellel, ebből

10.312.000.- Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	2.055.000.- Ft
- munkaadót terhelő járulékok	463.000.- Ft
- működési, fenntartási kiadások	7.194.000.- Ft
- felhalmozási kiadás	600.000.- Ft

(4) A Községi Konyha költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 10. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) A Községi Konyha engedélyezett létszáma:1 fő.

IV. fejezet **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

4.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

5.§ (1) A 2. § (4) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 300 E Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2.§ (4) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

IV. fejezet **Záró rendelkezések**

6.§ A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-jétől kell alkalmazni.

Bencze Péter
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	E Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	19.135.500
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	8.226.899
1. Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	5.992.210
a) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2.172.020
b) Közvilágítás fenntartásának támogatása	2.592.000
c) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok ellátása	100.000
d) Közutak fenntartásának támogatása	1.128.190
2. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása, beszámítás után	2.234.689
a) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás	5.000.000
b) Beszámítás	-2.765.311
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	9.708.601
1. Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4.996.000
2. Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	916.522
3. Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1.109.760
- üzemeltetési támogatás	2.686.319
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200.000
1. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz.	1.200.000
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	744.000
1. Továbbszámlázott szolgáltatási-, közmű díjak	360.000
2. Bérleti díjak (posta)	384.000
III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK	21.600.000
TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ADÓI	21.400.000
1. Vagyoni típusú adók (építményadó)	3.900.000
2. Gépjárműadó 40%-a	1.300.000
3. Értékesítési és forgalmi adók (<i>helyi iparűzési adó</i>)	16.000.000
4. Idegenforgalmi adó	200.000
EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	200.000

1. Pótlék bevétel	200.000
IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK	4.288.000
1. Közfoglalkoztatás támogatása	4.288.000
V. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY	21.319.194
1. Közfoglalkoztatás 2017. évi előleg maradvány	11.482.925
2. Bank-, pénztár-, adó számlák	9.836.269
VI. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS	765.420
BEVÉTEL ÖSSZESEN	67.852.114

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	9 779 000	1 910 000	22 000				11 711 000	1
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 155 000	731 000	11 357 212	980 000		1 000 000	17 223 212	2
Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			726 000				726 000	
Háziorvosi alapellátás			165 000				165 000	
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások					900 000		900 000	
Egyéb szociális pénbeli és természetbeni ellátások, támogatások					1 000 000		1 000 000	
Köztemető fenntartása			100 000				100 000	
Közvilágítás			2 592 000				2 592 000	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			1 016 000				1 016 000	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése				6 100 000			6 100 000	
Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel				765 420			765 420	
Támogatási célú finanszírozási műveletek				9 463 482			9 463 482	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	14 208 000	1 563 000	319 000				16 090 000	59
Kiadás összesen:	27 142 000	4 204 000	16 297 212	17 308 902	1 900 000	1 000 000	67 852 114	62

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Költségvetési kiadások	67 086 694
Személyi juttatások	27 142 000
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 994 000
Béren kívüli juttatások	192 000
Ruházati költségtérítés	153 000
Egyéb költségtérítések	24 000
Választott tisztségviselők juttatásai	9 779 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 204 000
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
Dologi kiadások	16 297 212
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 187 392
Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internetköltség)	144 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefonszámla)	648 000
Közüzemi díjak	4 932 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 330 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások (eü. szolgáltatás, vagyonbiztosítás, távfelügyelet)	3 337 400
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 668 420
Kamatkiadások	50 000
Egyéb dologi kiadások (kerekítési különbözet)	0
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 900 000
Lakhatással kapcsolatos ellátások (települési támogatás: áram, víz, gáz)	900 000
Egyéb nem intézményi ellátások	900 000
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (rendkívüli segély)	0
temetési segély	100 000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
Egyéb működési célú kiadások	16 543 482
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	9 463 482
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	7 080 000
Beruházások	1 000 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	765 420
Belföldi finanszírozás kiadásai	765 420
Finanszírozási kiadások	765 420
Kiadás összesen	67 852 114

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	9.779.600
1. Polgármester illetménye	4.639.000
2. Alpolgármester tiszteletdíja	600.000
3. Képviselők tiszteletdíja	1.416.000
4. Polgármester 35. éves jubileumi jutalma	1.595.600
5. Béren kívüli juttatás (<i>Cafeteria-keretösszeg, bankszámla hozzájárulás</i>)	151.000
6. Költségtérítés	703.000
7. Ruházati költségtérítés	153.000
8. Életbiztosítás (polgármester)	522.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	1.910.000
1. Szoc. Hj. Adó $8.403.600 * 22 \%$	1.849.000
2. EHO (<i>béren kívüli juttatások,</i>)	36.000
3. Kifizetői adó (<i>béren kívüli juttatások,</i>)	25.000
III. Dologi kiadások	22.000
1. Telefonszámla	17.000
2. Áfa	5.000
Kormányzati funkció összesen	11.711.600

Létszám: 1 fő

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3.155.000
1. Illetmény (2 fő)	2.786.000
2. Béren kívüli juttatások (<i>készpénz-cafeteria, ruházati ktg.térítés, bankszámla hozzájárulás</i>)	369.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	731.000
1. Szociális hozzájárulási adó $/(2.786+153)*0.22/$	647.000
2. Munkáltatói szja, EHO	84.000

III. Dologi kiadások	11.357.212
1. Üzemeltetési anyagok (<i>üzemanyag, irodaszer, karbantartási anyag gépek,</i>	1.391.212
2. Egyéb kommunikációs szolgáltatás (<i>telefondíj, internet</i>)	760.000
3. Villamos-energia	800.000
4. Gáz-energia (<i>Hivatal</i>)	1.400.000
5. Víz-csatornadíj (<i>közkeifolyók</i>)	300.000
6. Egyéb üzemeltetési kiadás (<i>kéményseprési díj, személyszállítás, eu.szolgáltatás, távfelügyelet, bankköltség, biztosítás, postaköltség</i>)	3.050.000
7. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja (<i>traktor, műszaki vizsga; tűzoltó készülékek</i>)	200.000
8. ÁFA	2.406.000
9. Egyéb dologi kiadások	50.000
10. Falunap lebonyolítása	1.000.000
V. Pénzeszköz átadás	980.000
1. Belsőellenőrzési feladatok (KVÖKT)	150.000
2. Hulladékgazdálkodási Társulási tagdíj (Sajó-Bódva Völgye H.Ö.T)	60.000
3. Sportegyesület Bánhorvati	60.000
4. Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetsége	50.000
5. Helyi civil szervezetek támogatása (Polgárőrség, 100 E Ft, Református Egyház 50 E Ft, Ószirósák Nyugdíjas Klub 50 E Ft)	250.000
6. Leader tagdíj KBTF Kft pénzeszköz átadás	134.000
7. Bursa támogatás	276.000
VI. Felhalmozási kiadás	1.000.000
1. Felújítás kiadás önrész	1.000.000
Kormányzati funkció összesen	17.223.212

Létszám: 2 fő

Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

I. Dologi kiadások	726.000
1. Készlet beszerzés	30.000
2. Gázdíj	300.000
3. Áramdíj	172.000
4. Vízdíj	40.000
5. Karbantartás, javítás	30.000
6. ÁFA	154.000
Kormányzati funkció összesen	726.000

Háziorvosi alapellátás

Kiadásnem	E Ft
III. Dologi kiadások	165.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (<i>irodaszer, tisztítószer</i>)	15.000
2. Nem adatátviteli célú távközlési díjak (<i>telefondíj</i>)	15.000
3. Villamosenergia	100.000
4. ÁFA ($130 E * 0,27$)	35.000
Kormányzati funkció összesen	165.000

Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	900.000
1. Lakhatási támogatás	900.000
Kormányzati funkció összesen	900.000

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	1.000.000
1. Köztemetés	100.000
2. Rendkívüli települési támogatás	500.000
3. Települési támogatás (<i>temetési segély, első lakáshoz jutók, rendkívüli segély</i>)	400.000
Kormányzati funkció összesen	1.000.000

Köztemető fenntartása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	100.000
1. Üzemeltetési kiadások (<i>közkefolyó, szemétszállítás, áramdíj</i>)	79.000
2. Áfa	21.000
Kormányzati funkció összesen	100.000

Közvilágítás

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	2.592.000
3. Villamos energia /közvilágítás/	1.741.000
4. Karbantartás, javítás	300.000
5. Áfa (2041*0.27)	551.000
Kormányzati funkció összesen	2.592.000

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	1.016.000
1. Karbantartás, javítás	800.000
2. Áfa	216.000
Kormányzati funkció összesen	1.016.000

Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadásnem	E Ft
II. Pénzeszköz átadások	6.100.000
1. Kultúrház üzemeltetésére Vadna Községért Alapítványnak	6.100.000
Kormányzati funkció összesen	6.100.000

Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	E Ft
I. Intézményfinanszírozás	9.463.482
1. Vadna Községi Konyha finanszírozása	
a.) Állami támogatás	4.712.601
b.) <i>Önkormányzati finanszírozás</i>	2.399.399
2. Sajókazai NSZK működési támogatás	1.399.164
3. Óvoda fenntartás Bánhorváti	952.318
Kormányzati funkció összesen	9.463.482

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14.208.000
1. Közhasznú foglalk. munkabére december (75 fő)	5.146.000
2. Közfoglalkoztatottak munkabére (2017. január, február havi bér, tp. és gyermekápolási)	9.062.000
II. Munkaadói járulék	1.563.000
III. Dologi kiadások	319.000
1. Támogatással nem fedezett kiadások (önrész)	251.180
2. Áfa	67.820
Kormányzati funkció összesen	16.090.000

Létszám: 59 fő

**Vadna községi Önkormányzat 2017. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	19.135.500	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	27.142.000
Intézményi működési bevételek	744.000	Munkaadót terhelő járulékok	4.204.000
Közhatalmi bevételek	20.600.000	Működési, fenntartási kiadások	16.297.212
Működési célú átvett pénzeszközök	4.288.000	Működési célú pénzeszköz átadás támogatások,	17.308.902
költségvetési maradvány	21.319.194	Támogatások, pénzbeli juttatások	1.900.000
Állami megelőlegezés	765.420		
Összesen:	66.852.114	Összesen:	66.852.114

**Vadna községi Önkormányzat 2017. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Közhatalmi bevételek	1.000.000	Malom pályázat önrész- részlet	1.000.000
Összesen:	1.000.000	Összesen:	1.000.000

Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatairól

BEVÉTEL		KIADÁS	
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	5.992.210		32.642.812
ba)A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2.172.020	Város- és községgazdálkodás	17.223.212
bb)Közvilágítás fenntartásának támogatása	2.592.000	Közvilágítás	2.592.000
bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	1000.000	Köztemető fenntartása	100.000
bd) Közutak fenntartásának támogatása	1.128.190	Közutak üzemeltetése, fenntartása	1.016.000
I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	2.234.698	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	11.711.600
III.2.) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4.996.000.		5.493.921
		Ellátottak pénzbeli juttatásai (Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások)	1.000.000
		Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	319.000
		Szociális étkeztetés	1.538.000
		Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	900.000
		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1.736.921

III.5. a-c.) Gyermekétkeztetés támogatása	4.712.601		4.712.601	
			Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	3.796.079
			Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	916.522
IV.1.d. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1.200.000		6.100.000	
		Közművelődés – hagyományos kulturális értékek gondozása	6.100.000	
Összesen:	19.135.509	Összesen:	48.949.334	

2017. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

forintban

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Apr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Saját bevételek	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	62000	744000
3.	Átvett pénzeszközök- műk	1429000	1429000	1430000										4288000
4.	Átengedett bevételek	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909050	909051	10908601
5.	Állami hozzájárulás	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685575	685574	8226899
6.	Előző évi várható pénzm.	4264000	4264000	4264000	4264000	4263194								21319194
8.	Állami megelőlegezés	765420												765420
9.	Helyi adók			7450000	3750000					7450000	2950000			21600000
10.	Bevételi előir. összesen:	8115045	7349625	14800625	9670625	5919819	1656625	1656625	1656625	9106625	4606625	1656625	1656625	67852114
11.	Kiadások													0
12.	Személyi juttatás	5600000	5600000	5600000	1000000	1000000	1142000	1200000	1200000	1200000	1200000	1200000	1200000	27142000
13.	Járulékok	538000	508000	458000	300000	300000	300000	300000	300000	300000	300000	300000	300000	4204000
14.	Dologi kiadások	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1358000	1359212	16297212
15.	Pénzeszköz átadás működési+felhalmozási	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442409	1442403	17308902
16.	Pénzbeli ellátás	158000	158000	158000	158000	158000	162000	158000	158000	158000	158000	158000	158000	1900000
18.	Felhalmozási kiadás									300000	300000	400000		1000000
21.	Kiadási előirányzat összesen:	9096409	9066409	9016409	4258409	4258409	4404409	4458409	4458409	4758409	4758409	4858409	4459615	67852114

Vadna községi Önkormányzat 2017. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2017. évre	2018. évre	2019. évre	2020. évre
Intézményi működési bevételek	744 000	800 000	3 202	3 104
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	21 600 000	22 000 000	6 952	7 002
Önkormányzatok költségvetési támogatása	19 135 500	19 000 000	1 825	1 900
Működési célú pénzeszköztárvétel	4 288 000	8 400 000	8 200	8 700
Elkülönített számlamaradvány				
Rövid lejáratú hitel				
Működési célú bevételek összesen	45 767 500	50 200 000	20 179	20 706
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány				
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei			3 200	3 350
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel				
Fejlesztési célú támogatások				
Magánszemélyek kommunális adója				
Felhalmozási célú bevételek összesen	-	-	3 200	3 350
Önkormányzat bevételei összesen	45 767 500	50 200 000	23 379	24 056
Személyi juttatások	27 142 000	24 500 000	24 700	25 100
Munkaadókat terhelő járulékok	4 204 000	4 010 000	6 734	6 870
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	16 297 212	18 100 000	27 230	28 250
Működési célú pénzeszköztáradás, egyéb támogatás	17 308 902	17 350 000	8 310	8 250
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 900 000	1 950 000	3 600	4 000
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése				
Tartalékok				
Működési célú kiadások összesen	66 852 114	65 910 000	70 574	72 470
Felhalmozási kiadások			3 200	3 350
Felújítási kiadások	1 000 000			
Felhalmozási célú pénzeszköztáradás				
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése				
Felhalmozási célú kiadások összesen	1 000 000	-	3 200	3 350
Önkormányzat kiadásai összesen	67 852 114	65 910 000	73 774	75 820

KIMUTATÁS A pénzeszközök tervezett változásáról 2017. év E Ft-ban	
Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	22.084.614
Összes bevétel tervezett összege	45.767.500
Összes kiadás tervezett összege	67.852.114
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	-

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	2017. évi forintban
I. Átvett pénzeszköz	
1. Központi, irányító szervei támogatás	7.112.000
1. Állami támogatás	4.712.601
2. Önkormányzati hozzájárulása	2.399.399
3. Saját bevétel	
Térítési díjak (szociális-,munkahelyi-vendég étkezés)	3.200.000
4. Számlamaradvány	
1. <i>Bank-, pénztár számlák</i>	
BEVÉTEL ÖSSZESEN	10.312.000

**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	1 570 000	358 000	3 005 000			600 000	5 533 000	1
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	80 000	15 000	1 860 000				1 955 000	
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	190 000	42 000	1 054 000				1 286 000	
Szociális étkeztetés	215 000	48 000	1 275 000				1 538 000	
Kiadás összesen:	2 055 000	463 000	7 194 000	0	0	600 000	10 312 000	1

Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek arányosítással	80.000
1. Illetmény	80.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	15.000
III. Dologi kiadások	1.860.000
2. Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés vendég-, alkalmazotti étkezés)</i>	1.100.000
3. Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer)</i>	90.000
4. Villamos-energia	95.000
5. Gázdíj	150.000
6. Víz- és csatornadíj	25.000
7. ÁFA(5-18- 27%)	400.000
Kormányzati funkció összesen	1.955.000

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek arányosítással?	1.570.000
1. Illetmény (75%)	1.425.000
2. Béren kívüli juttatások <i>(üzemi étkezés, ruházati ktg.térítés, bankköltség hozzájárulás)</i>	145.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	358.000
1. Szociális hozzájárulási adó 22%	323.000
2. Munkaadói szja	20.000
3. EHO	15.000
III. Dologi kiadások	3.005.000
1. Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés óvodai gyermekétk.)</i>	1.860.000
2. Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer)</i>	80.000
3. Villamos-energia	100.000
4. Gázdíj	250.000
5. Víz- és csatornadíj	25.000
6. Karbantartási szolgáltatás	30.000
7. Más egyéb szolgáltatás <i>(kéményseprés, szennyvízszállítás)</i>	60.000
8. ÁFA (5-18-27%)	600.000

IV. Felhalmozási kiadás (konyha felújítás)	600.000
Kormányzati funkció összesen	5.533.000

Létszám: 1 fő

Intézményen kívüli étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek arányosítással?	190.000
1. Illetmény (10 %)	190.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	42.000
III. Dologi kiadások	1.054.000
1. Üzemeltetési anyagok (<i>élelmiszer beszerzés</i>)	700.000
2. Rezsiköltség	130.000
3. Áfa	224.000
Kormányzati funkció összesen	1.286.000

Szociális étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	215.000
1. Illetmény	215.000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	48.000
I. Dologi kiadások	1.275.000
1. Élelmiszer beszerzés	800.000
2. Közüzemi díjak (<i>gáz, villamos energia</i>)	155.000
3. Egyéb dologi	65.000
4. ÁFA	255.000
Kormányzati funkció összesen	1.538.000