



Mogyoród Nagyközség Önkormányzat

2146 Mogyoród, Dózsa György út 40., Tel.: 28/540-716; Fax: 28/540-715,
e-mail: mogyorod@mogyorod.hu

E L Ő T E R J E S Z T É S
a Képviselő-testület
2017. február 6-án tartandó ülésére

Tárgy: Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletervezet I. olvasatának megtárgyalása

Mellékletek: **1. sz. melléklet** Intézményi részletes indoklás

2. sz. melléklet: Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének .../2017. (...) önkormányzati rendeletervezete az Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről

3. sz. melléklet: Emlékeztetők a költségvetés egyeztetéséről

Előterjesztő: Paulovics Géza polgármester

Előterjesztést készítette: Juhász András adó- és pénzügyi irodavezető

Törvényességi ellenőrzésre érkezett: 2017.01.20. (jegyző/helyettes tölti ki!)*

Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: dr. Moldván Tünde jegyző

Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Juhász András adó- és pénzügyi irodavezető

Tárgyalta: -

A Képviselő-testület * ¹ :			
- nyilvános			
- zárt	Mötv.46.§ (2) bekezdés a) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés b) pont alapján**	Mötv.46.§ (2) bekezdés c) pont alapján**
Határozathozatal módja:	egyszerű / <u>minősített többség*</u>		

Tisztelt Képviselő-testület!

Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2016. decemberi ülésén 556/2016.(XII.19.) Kt. számú határozatával elfogadta a 2017. évi költségvetési rendeletének tervezési irányelveit.

* megfelelő szövegrész aláhúzendó

** megfelelő szövegrész aláhúzendó

A történeti áttekintés kedvéért bemutatjuk, hogy a Képviselő-testület az alábbi főbb beruházási, felújítási célok megvalósítását irányozta elő 2017. évre:

Főbb induló beruházási, felújítási célok 2017-ben:

Új Községi Ház építése (INTERREG pályázat)
 Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése (KEHOP)
 Új utak építése (PM ONKORMUT)
 Vis Maior felújítás (Nyulas utca, Bocskai utca)
 Nyulas utca aszfaltozása
 leendő Juhász Jácint tér felújítása
 Mogyoródi Patak feletti gyalogos átkelőhely építése
 Utak, járdák építése, felújítása
 Mogyoródi Pillangós Óvoda Gesztenyés tagóvodájának felújítása
 Művelődési Ház felújítása
 Szent László Kilátó felújítása
 Új Egészség ház építése

A fenti célok megvalósítása érdekében az alábbi előirányzatok kerültek be a rendelettervezet I. változatába (1 tábla).

1. tábla (adatok forintban)

	nettó	áfa	összesen
Interreg pályázat önrésze	41 889 764	11 310 236	53 200 000
Mogyoródi KSK TAO pályázat önrésze	5 513 228	1 488 571	7 001 799
Járdaépítés	8 661 417	2 338 583	11 000 000
Útépítés - új út	10 236 220	2 763 780	13 000 000
Nyulas utca aszfaltozása	2 755 906	744 094	3 500 000
Mogyoródi patak feletti gyalogos átkelőhely építése	1 968 504	531 496	2 500 000
Önkormányzati utak forgalomtechnikai tervek, festés, utcabútor	2 000 000	540 000	2 540 000
Kótyisi út közművesítése	11 023 622	2 976 378	14 000 000
Közvilágítási hálózat bővítése	3 937 008	1 062 992	5 000 000
Hungaroring járda melletti közvilágítás	2 000 000	540 000	2 540 000
leendő Juhász Jácint tér felújítása	3 779 528	1 020 472	4 800 000
Önkormányzati intézmények villamos hálózati korszerűsítése	6 000 000	1 620 000	7 620 000
Tervdokumentációk (Egészség ház, Kálvária, Orvosi rendelő, út, járda)	20 000 000	5 400 000	25 400 000
Dózsa György úti parkoló	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Mérleg utcában parkoló kialakítása	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Polgármesteri Hivatal - KEHOP energetikai korszerűsítése	39 370 079	10 629 921	50 000 000
Polgármesteri Hivatal - Igazgatási iroda épület melletti terület rendezése, kapu	1 574 803	425 197	2 000 000
Polgármesteri Hivatal - épületében étkező kialakítása	157 480	42 520	200 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda - riasztó felújítása	444 974	120 143	565 117

Mogyoródi Pillangós Óvoda - Bejárati ajtó jogszabályi megfelelésségének bizt.	171 654	46 346	218 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda-Utcafronti úszókapu a parkolási problémák megold.	145 669	39 331	185 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Kiskapu a nagykapu mellé	33 858	9 142	43 000
Védőnői szolgálat tárgyi eszköz beszerzése	503 937	136 063	640 000
Útjelző táblák	1 575 000	425 250	2 000 250
Utcanév táblák	1 500 000	405 000	1 905 000
DMRV ZRT szivattyú 1mFt kiadás bevételi oldalon is	1 000 000	270 000	1 270 000
2 db laptop katasztrófavédelemnek, rendőrségnek	236 220	63 780	300 000
Melegedő berendezése	157 480	42 520	200 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda:		0	0
Függeszthető acélszerkezet	132 000	35 640	167 640
Egyéb tárgyi eszközök	294 000	79 380	373 380
Informatikai eszközök - 1 új PC	100 000	27 000	127 000
Polgármesteri Hivatal:		0	0
Mentő rendszer	310 000	83 700	393 700
tartalék merevlemez	32 000	8 640	40 640
Wifi megoldás PH-ba	60 000	16 200	76 200
Szabad keret	200 000	54 000	254 000
Tartalék PC+Monitor	150 000	40 500	190 500
Informatikai beszerzés	200 000	54 000	254 000
étkezőbe asztal, szék, bútor	120 000	32 400	152 400
esküvői díszítés (terítő, székszoknya, virág)	60 000	16 200	76 200
fénymásoló adóba	780 000	210 600	990 600
szünetmentes tápegység	94 000	25 380	119 380
irodaszékek	600 000	162 000	762 000
személygépkocsi	1 574 803	425 197	2 000 000
elektronikus beléptető rendszer	314 960	85 039	399 999
VIS MAIOR Csapadékvíz elvezetés elnyert	16 850 394	4 549 606	21 400 000
Táncsics M. út felújítása- önrész	2 502 000	675 540	3 177 540
Járdafelújítás - Gödöllői út	4 724 409	1 275 591	6 000 000
leendő Juhász Jácint tér felújítása	2 500 000	675 000	3 175 000
Tűzoltó szertár felújítása	5 300 000	1 431 000	6 731 000
Kilátó felújítása	7 874 016	2 125 984	10 000 000
Művelődési Ház- épületének állagmegóvó felújítása, tér rendezése	5 000 000	1 350 000	6 350 000
Polgármesteri Hivatal - udvar rendbetétele (akadálymentesítéssel)	1 574 803	425 197	2 000 000
Polgármesteri Hivatal- épületének tetőjavítása	7 874 016	2 125 984	10 000 000
Polgármesteri Hivatal- épületének víztelenítése	1 574 803	425 197	2 000 000
Polgármesteri Hivatal - 7 db iroda felújítása	2 755 906	744 094	3 500 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Gesztenyés tagóvoda felújítása	15 748 031	4 251 969	20 000 000
Mindösszesen	253 436 492	68 427 853	321 864 365

Összehasonlításképpen a 2016. évi költségvetésben mindösszesen 88.206.000 forint beruházási és felújítási kiadás került beépítésre, **amely 2017. évre +233.658.365 többletforrást igényel.**

Jelentős többlet forrás igény mutatkozik az önkormányzati tartalékokon tervezett előirányzatokon, amelyek döntő részben a beruházásokhoz kapcsolódnak, pályázati önrészek, beruházások többletköltségeire elkülönített tartalék jogcímenek, a Tartalékok előirányzat 41.082.000 forintról 119.596 forintra nőtt összességében, **amely +78.514.000 forint többletforrást igényel.**

Az Önkormányzat dologi kiadásai között szereplő kiemelt előirányzatok 240.355.000 forintról 313.826.000 forintra nőttek összességében, ami **+73.471.000 forint többletforrást igényel összességében.** A kiemelt előirányzatok részletes indoklása a 5. sz. táblázat és az 1. számú mellékletben olvasható, melyek közül az alábbiakat emeljük ki:

A Nonprofit Kft.-nek nagyobb szerep jut az Önkormányzati feladatellátásból, és ezzel kapcsolatban az üzleti tervében 2 álláshellyel megemelt bérelőirányzat került betervezésre az önkormányzati utak üzemeltetésével kapcsolatos feladatellátáshoz szükséges infrastruktúra biztosítására. Többlet költségként jelentkezik továbbá a 2016. év végi önköltségi árak felülvizsgálata során kimutatott eltérés, amelyet már az elmúlt év évközi költségvetési módosításakor is szükséges volt rendezni. Összességében az eredeti tervhez képest 59.910.000 forint működési többletforrás az igény.

Szintén a feladatellátást szolgálják a Nonprofit Kft. fejlesztési tervében szereplő beruházások, amely többek között a telephely bővítést, a gépbeszerzést, egyéb vagyonekezelési feladatok ellátását szolgáló beruházásokat tartalmaz. **A többletforrás igény 34.445.600 forint** (a 2016. évi 33.832.000 forint fejlesztési igény 68.277.600 forintra nőtt).

Az intézmények részletes indoklása (2-4.sz. táblázat, 1. számú melléklet) kiemelt előirányzatonként tartalmazza, hogy milyen többletigény, illetve feladatmaradásból, vagy egyéb okból milyen költségmegtakarítással jár a költségvetés tervezet I. változata.

Összességében a Juhász Jácint Művelődési Ház, Könyvtár, a Mogyoródi Pillangós Óvoda és a Mogyoródi Polgármesteri Hivatal költségvetési főösszege 366.451.451 forint, **ez mindösszesen 17.483.000 forint többletforrást jelent a 2016. évi eredeti tervhez képest.**

A többletforrást indokolja az, hogy

- a Művelődési Ház költségvetésben beépült a bértömegbe a Kormány döntése alapján 15% illetménypótlék, ami a garantált bérminimum- és a minimálbér-emelésen felül jár;
- az óvoda esetében is tervezésre került a pedagógus életpálya modell bérrendezésének több lépcsős, 2017. szeptemberi utolsó eleme, de összességében – figyelembe véve a csoportlétszám csökkenés következtében megvalósult létszámcsökkentést – intézmény finanszírozáshoz többlet forrás igényt közvetlenül nem jelent, azonban az állami támogatás összege az elismert létszám csökkenéséből fakadóan 102.036.833 forintról 7.696.357 forinttal 94.340.476 forintra csökkent;
- önmagában a 2008. óta befagyasztott köztisztviselői illetményalap alapján is megérett a köztisztviselők hosszú ideje tervezett bérrendezése, de a 2017. évi költségvetési törvény, és a Kormány gazdaságpolitikája is arra sarkalja a helyi önkormányzatokat, hogy saját költségvetésük terhére helyben szabályozzák a köztisztviselők illetményét, melyet a Képviselő-testület a 2017. évi koncepciójában is figyelembe vett; a Polgármesteri Hivatal 13.516.000 forint többletforrás igényét részben a koncepcióban meghatározott 10 %-os bérrendezés, részben a feladatellátást szolgáló

eszközbeszerzések (személygépkocsi, fénymásoló gép, elektronikus beléptető rendszer) indokolják.

Az intézmények költségvetési sorainak évenkénti változását az 5-9. sz. táblázatok részletezik.

2. sz. táblázat – a Mogyoródi Polgármesteri Hivatal 2017. évi költségvetés-terve (Ft-ban)

KIADÁSOK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Személyi juttatások	92 236 847	91 618 853	83 804 825	113 368 328
Munkaadókat terhelő járulékok	24 588 444	25 144 958	24 487 302	26 088 944
Dologi kiadások	22 819 311	26 681 436	23 304 600	31 644 830
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
Beruházások	1 994 184	2 697 864	3 473 268	5 709 619
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	141 638 786	146 143 111	135 069 995	176 811 721

BEVÉTELEK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Működési célú tám.	2 949 017	579 684	1 005 018	0
Felhalmozási célú tám.	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Működési bevételek	3 277 457	3 924 024	1 536 926	4 458 000
Felhalmozási bevételek	3 150	20 661	0	0
Működési célú átvett	0	621 894	0	0
Felhalm.célú átvett pénzeszk.	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek,	135 721 224	140 936 566	142 537 141	172 353 721
BEVÉTELI	141 950 848	146 082 829	145 079 085	176 811 721

3. sz. táblázat – a Juhász J. Műv. Ház-Könyvtár 2017. évi költségvetés-terve (Ft-ban)

KIADÁSOK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Személyi juttatások	10 366 748	8 831 447	8 626 932	12 085 048
Munkaadókat terhelő járulékok	2 828 181	2 186 123	2 289 430	2 852 283
Dologi kiadások	2 893 419	4 262 673	3 392 206	4 696 728
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	-3	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
Beruházások	145 684	214 347	364 862	0
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	16 234 032	15 494 587	14 673 430	19 634 059

BEVÉTELEK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Működési célú tám.	0	0	0	0
Felhalmozási célú tám.	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Működési bevételek	633 808	922 460	791 434	565 150

Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Működési célú átvett	0	0	0	0
Felhalm.célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek,	15 308 229	14 407 597	14 781 941	19 068 909
BEVÉTELI	15 942 037	15 330 057	15 573 375	19 634 059

4. sz. táblázat – az Önkormányzati Óvoda 2017. évi költségvetés-terve (Ft-ban)

KIADÁSOK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Személyi juttatások	93 747 404	93 586 328	89 168 837	100 106 020
Munkaadókat terhelő járulékok	27 002 757	27 272 260	25 976 181	24 261 312
Dologi kiadások	35 800 087	38 215 885	45 329 380	44 970 319
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	-102	0	0
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
Beruházások	633 627	289 294	1 374 525	668 020
Felújítások	0	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	157 183 875	159 363 665	161 848 923	170 005 671

BEVÉTELEK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Működési célú tám.	0	0	0	0
Felhalmozási célú tám.	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Működési bevételek	12 969 680	9 826 277	5 071 488	3 006 090
Felhalmozási bevételek	3 200	0	0	0
Működési célú átvett	0	0	0	0
Felhalm.célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek,	143 568 164	140 281 196	159 862 551	166 999 581
BEVÉTELI	156 541 044	150 107 473	164 934 039	170 005 671

5. sz. táblázat – Mogyoród Nagyközség Önk. 2017. évi költségvetés-terve (Ft-ban)

KIADÁSOK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Személyi juttatások	21 155 489	21 741 673	23 063 802	42 903 038
Munkaadókat terhelő járulékok	6 025 740	5 253 315	6 530 038	10 881 143
Dologi kiadások	266 868 323	257 232 198	273 937 477	314 905 295
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 258 637	7 031 246	6 603 950	7 200 000
Egyéb működési célú kiadások	38 775 653	45 238 505	46 369 750	164 742 338
Beruházások	37 102 829	13 536 825	28 959 723	219 528 166
Felújítások	18 928 640	16 942 386	50 128 871	95 958 540
Egyéb felhalmozási célú	0	13 678 685	8 788 000	68 277 600
Finanszírozási kiadások	403 072 570	316 046 932	317 976 328	367 805 307
ELŐIRÁNYZATOK	810 187 881	696 701 765	762 357 939	1 292 201 427

BEVÉTELEK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. évi teljesítés	2017. évi előirányzat
Működési célú tám.	290 697 213	286 613 897	324 418 321	261 485 086
Felhalmozási célú tám.	113 126 749	0	44 278 535	69 260 000
Közhatalmi bevételek	354 146 858	356 020 040	407 525 754	385 245 000
Működési bevételek	56 516 137	34 392 425	74 301 738	46 595 654
Felhalmozási bevételek	2 895 600	26 730 067	89 275 425	15 748 000
Működési célú átvett	250 000	0	60 960	0
Felhalm.célú átvett pénzeszközök	23 247 199	23 804 833	15 900 455	3 000 000
Finanszírozási bevételek	0	105 012 902	134 226 000	510 867 688

ELŐIRÁNYZATOK	840 879 756	832 574 164	1 089 987 188	1 292 201 427
----------------------	--------------------	--------------------	----------------------	----------------------

6. sz. táblázat – összevont (konszolidált) 2017. évi költségvetés-terv (Ft-ban)

KIADÁSOK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. előirányzat	2017. évi előirányzat
Személyi juttatások	217 506 488	215 778 301	234 568 000	268 462 434
Munkaadókat terhelő járulékok	60 445 122	59 856 656	66 075 000	64 083 682
Dologi kiadások	328 381 140	326 392 192	311 657 000	396 217 172
Ellátottak pénzbeli juttatásai	18 258 637	7 031 141	7 200 000	7 200 000
Egyéb működési célú kiadások	38 775 653	45 238 505	83 087 000	164 742 338
Beruházások	39 876 324	16 738 330	40 619 000	225 905 805
Felújítások	18 928 640	16 942 386	47 587 000	95 958 540
Egyéb felhalmozási célú	0	13 678 685	33 832 000	68 277 600
Finanszírozási kiadások	128 955 151	316 046 932	0	9 383 096
KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK	851 127 155	1 017 703 128	824 625 000	1 300 230 667

BEVÉTELEK	2014. évi teljesítés	2015. évi teljesítés	2016. előirányzat	2017. évi előirányzat
Működési célú tám.	293 646 230	287 193 581	283 926 000	261 485 086
Felhalmozási célú tám.	113 126 749	0	45 000 000	69 260 000
Közhatalmi bevételek	354 146 858	356 020 040	345 735 000	385 245 000
Működési bevételek	73 397 082	49 065 186	52 862 000	54 624 894
Felhalmozási bevételek	2 901 950	26 750 728	15 748 000	15 748 000
Működési célú átvett	250 000	621 894	0	0
Felhalm.célú átvett pénzeszközök	23 247 199	13 037 403	1 471 000	3 000 000
Finanszírozási bevételek	-274 117 419	101 819 902	79 883 000	510 867 688
BEVÉTELI	586 598 649	834 508 734	824 625 000	1 300 230 667

Önkormányzatunknál összességében kb. 8.734 ügyfelet tartunk nyilván, azaz ennyi ügyfélnek kezeljük a helyi adókkal kapcsolatos nyilvántartásait, határozatait, bevallásait, kérelmeit az építményadó, a telekadó, az idegenforgalmi adó, a helyi iparüzési adó, a gépjárműadó, a talajterhelési díj, a termőföldre vonatkozó személyi jövedelemadó, a késedelmi pótlékok, a bírságok, az egyéb bevételek, az idegen bevételek és az illetékek tekintetében.

7. sz. táblázat – helyi adóval kapcsolatos ügyfelek számának alakulása (db)

Adónem	2012	2013	2014	2015	2016
Építményadó	1 972	2 053	1 961	1 992	3 401
Telekadó	0	32	36	36	530
Idegenforgalmi adó	42	26	38	40	68
Helyi iparüzési adó	724	755	778	801	775
Gépjárműadó	2 546	2 589	2 616	2 742	3 758
Talajterhelési díj	448	343	238	278	202

8. sz. táblázat – Közhatalmi bevételek részletezése (ezer Ft-ban)

S.	Megnevezés	2012.	2013.	2014.	2015	2016. eredeti	2016. tény	2017. tervek
1	Építményadó	73 325	74 265	81 945	86 408	90 735	103 500	105 000
2	Telekadó	0	28 223	29 388	28 879	35 000	43 200	42 000
3	Idegenforg. adó	2 189	2 290	2 198	2 628	2 500	2 127	2 100
4	Helyi iparüzési adó	191 568	152 428	203 177	200 233	187 500	218 089	210 000
5	Gépjárműadó	53 538	12 211	25 966	22 829	20 000	22 000	21 000
6	Ttd, egyéb adók	5 484	9 929	11 473	15 028	10 000	5 145	5 145
7	Összesen	326 104	279 346	354 147	356 005	345 735	394.061	385.245

A 8. sz. táblázat 2016. évi teljesítésének adatait jelentős mértékben növelték a Polgármesteri Hivatal Adóirodájának végrehajtási, behajtási, ellenőrzési tevékenységével összefüggő bevételek. A 2017. évi előirányzatok tervezésénél figyelembe kell venni az Önkormányzat 2017. évi adókonceptcióját, amely alapján a telekadó vonatkozásában a „kivett út” kivezetésre kerül. A 2017. évi tervszámok meghatározását befolyásolta, hogy az építményadó esetén külön figyelmet kell fordítani a nem bevallott adótárgyak felderítésére. Összességében 39.510 ezer Ft-tal növeltük a bevételi tervünket.

A 2017. évi költségvetési rendelet-tervezet 330.745.086 Ft támogatást, amely a következő tételekből áll:

- a) állami normatíva összege (mutatószámfelmérés alapján) – 247.348.462 Ft;
- b) OEP támogatás összege (védőnők) – 14.136.624 Ft;
- c) vis maior, KEHOP támogatás összege – 69.260.000 Ft;

A 2017. évi állami támogatás részletezését a 9. sz. táblázatban mutatjuk be, ami alapján 2017. évben 247.348.462 Ft összegű állami támogatást várhatunk.

9. sz. táblázat – az Önkormányzat állami támogatásainak részletezése (adatok forintban)

Jogcím száma	Jogcím megnevezése	Mennyiségi egység	Fajlagos összeg	Mutató	Forint
I.1.a	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - elismert hivatali létszám alapján	elismert hivatali létszám	4 580 000	19	84 775 800
I.1.a - V.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása - beszámítás után	forint			84 775 800
I.1.b Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása					
I.1.b	Támogatás összesen	forint			37 941 710
I.1.ba	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	hektár	22 300		7 970 020
I.1.bb	Közvilágítás fenntartásának támogatása	km			21 920 000
I.1.bc	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	m ²			0
I.1.bd	Közutak fenntartásának támogatása	km			8 051 690
I.1.b - V.	Támogatás összesen - beszámítás után	forint			4 794 115
I.1.ba - V.	A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása - beszámítás után	forint	22 300		0
I.1.bb - V.	Közvilágítás fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			0
I.1.bc - V.	Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint			0
I.1.bd - V.	Közutak fenntartásának támogatása - beszámítás után	forint			4 794 115
I.1.c	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	fő	2 700		17 865 900
I.1.c - V.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 700		0
I.1.d	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	külterületi lakos	2 550		1 540 200
I.1.d - V.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása - beszámítás után	forint	2 550		0
I.1.e	Üdülöhelyi feladatok támogatása	idegenforgalmi adóforint	1		2 628 000
I.1.e - V.	Üdülöhelyi feladatok támogatása - beszámítás után	forint	1		2 628 000
V. Info	Beszámítás	forint			52 553 695
V. I.1. kiegészítés	I.1. jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés	forint			0

I.1. - V.	A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	forint			92 197 915
V. Info 2	Nem teljesült beszámítás/szolidaritási hozzájárulás alapja	forint			0
SZH	Szolidaritási hozzájárulás	forint	0		0
I.2.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	m3	100	0	0
I.3.	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása	ki- és belépési adatok	2	0	0
I.5.	A 2016. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	forint	0	0	0
I.	A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	forint	-	-	92 197 915
II.1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket bértámogatása					
2017. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát					
II.1. (1) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 469 900	14	42 017 060
II.1. (2) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1 800 000	11	13 200 000
II.1. (3) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	4 469 900	0	0
2017. évben 8 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát					
II.1. (11) 1	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2 234 950	0	0
II.1. (12) 1	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	900 000	0	0
II.1. (13) 1	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 234 950	0	0
2017. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát					
II.1. (1) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	4 469 900	13	19 220 570
II.1. (2) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	1 800 000	11	6 600 000
II.1. (3) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	4 469 900	0	0
II.1. (4) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő	38 200	13	492 780
II.1. (5) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket pótlólagos támogatása	fő	38 200	0	0
2017. évben 4 hónapra - óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát					
II.1. (11) 2	Óvodapedagógusok elismert létszáma	fő	2 234 950	0	0
II.1. (12) 2	pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	900 000	0	0
II.1. (13) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket száma a Köznev. tv. 2. melléklete szerint	fő	2 234 950	0	0
II.1. (14) 2	óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	fő	19 100	0	0
II.1. (15) 2	pedagógus szakképzettséggel rendelkező, óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőket pótlólagos támogatása	fő	19 100	0	0

II.2. Óvodaműködtetési támogatás					
II.2. (1) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	81 700	155	8 442 333
II.2. (8) 1	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	40 850	0	0
II.2. (1) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát	fő	81 700	145	3 948 833
II.2. (6) 2	Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát	fő	40 850	0	0
II.3. Társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utaztatásának támogatása					
II.3. 1	8 hónap	fő	189 000	0	0
II.3. 2	4 hónap	fő	189 000	0	0
II.4. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz					
Óvoda napi nyitvatartási ideje eléri a nyolc órát					
II.4.a (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	418 900	1	418 900
II.4.b (1)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	383 992	0	0
II.4.a (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	1 530 600	0	0
II.4.b (2)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	1 403 050	0	0
II.4.a (3)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	459 200	0	0
II.4.b (3)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	420 933	0	0
II.4.a (4)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	1 684 800	0	0
II.4.b (4)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	1 544 400	0	0
Óvoda napi nyitvatartási ideje nem éri el a nyolc órát, de eléri a hat órát					
II.4.a (5)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	209 450	0	0
II.4.b (5)	Alapfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	191 996	0	0
II.4.a (6)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	765 300	0	0
II.4.b (6)	Alapfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása,	fő	701 525	0	0

	akik a minősítést 2016. évben szerezték meg				
II.4.a (7)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	229 600	0	0
II.4.b (7)	Mesterfokozatú végzettségű pedagógus II. kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	210 467	0	0
II.4.a (8)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2015. december 31-éig szerezték meg	fő	842 400	0	0
II.4.b (8)	Mesterfokozatú végzettségű mesterpedagógus kategóriába sorolt óvodapedagógusok kiegészítő támogatása, akik a minősítést 2016. évben szerezték meg	fő	772 200	0	0
II.	A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	forint	-	-	94 340 476
III.2.	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	forint			17 910 000
III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása					
III.3.a	Család- és gyermekjóléti szolgálat	számított létszám	3 000 000	#####	3 900 000
III.3.b	Család- és gyermekjóléti központ	számított létszám	3 000 000	0	0
III.3.c (1)	szociális étkeztetés	fő	55 360	0	0
III.3.c (2)	szociális étkeztetés - társulás által történő feladatellátás	fő	60 896	0	0
III.3.da	házi segítségnyújtás- szociális segítség	fő	25 000	0	0
III.3.db (1)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás	fő	210 000	0	0
III.3.db (2)	házi segítségnyújtás- személyi gondozás - társulás által történő feladatellátás	fő	273 000	0	0
III.3.e	falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen	működési hó	2 500 000	0	0
III.3.f Időskorúak nappali intézményi ellátása					
III.3.f (1)	időskorúak nappali intézményi ellátása	fő	109 000	0	0
III.3.f (2)	időskorúak nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	163 500	0	0
III.3.f (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak száma	fő	43 600	0	0
III.3.f (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő időskorúak nappali intézményben ellátottak száma - társulás által történő feladatellátás	fő	65 400	0	0
III.3.g Fogyatékos és demens személyek nappali intézményi ellátása					
III.3.g (1)	fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása	fő	500 000	0	0
III.3.g (2)	fogyatékos személyek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	550 000	0	0
III.3.g (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma	fő	200 000	0	0
III.3.g (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő fogyatékos nappali intézményben ellátottak száma - társulás által történő feladatellátás	fő	220 000	0	0
III.3.g (5)	demens személyek nappali intézményi ellátása	fő	500 000	0	0
III.3.g (6)		fő	550 000	0	0

III.3.g (7)		fő	200 000	0	0
III.3.g (8)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott demens személyek száma - társulás által történő feladatellátás	fő	220 000	0	0
III.3.h Pszichiátriai és szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása					
III.3.h (1)	pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása	fő	310 000	0	0
III.3.h (2)	pszichiátriai betegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	372 000	0	0
III.3.h (3)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma				
III.3.h (4)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott pszichiátriai betegek száma - társulás által történő feladatellátás	fő	148 800	0	0
III.3.h (5)	szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása	fő	310 000	0	0
III.3.h (6)	szenvedélybetegek nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás	fő	372 000	0	0
III.3.h (7)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek száma	fő	124 000	0	0
III.3.h (8)	foglalkoztatási támogatásban részesülő, nappali intézményben ellátott szenvedélybetegek száma - társulás által történő feladatellátás	fő	148 800	0	0
III.3.i (1)	hajléktalanok nappali intézményi ellátása	fő	206 100	0	0
III.3.i (2)	hajléktalanok nappali intézményi ellátása - társulás által történő feladatellátás				
III.3.j Gyermek napközbeni ellátása					
III.3.ja (1)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, nem hátrányos helyzetű gyermek	fő	494 100	0	0
III.3.ja (2)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, hátrányos helyzetű gyermek	fő	518 805	0	0
III.3.ja (3)	bölcsőde, mini bölcsőde - nem fogyatékos, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek	fő	543 510	0	0
III.3.ja (4)	bölcsőde, mini bölcsőde - fogyatékos gyermek	fő	741 150	0	0
III.3.jb (1)	családi bölcsőde	fő	346 000	0	0
III.3.jb (2)	családi bölcsőde - társulás által történő feladatellátás	fő	449 800	0	0
III.3.jb (3)	Gyvt. 145. § (2c) bekezdés b) pontja alapján befogadást nyert napközbeni gyermekfelügyelet	fő	268 150	0	0
III.3.k Hajléktalanok átmeneti intézményei					
III.3.k (1)	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen	férőhely	468 350	0	0
III.3.k (6)	hajléktalanok átmeneti szállása, éjjeli menedékhely összesen - társulás által történő feladatellátás	férőhely	515 185	0	0
	kizárólag lakhatási szolgáltatás				
	támogató szolgáltatás - alaptámogatás				
támogató sz	támogató szolgáltatás - teljesítménytámogatás	feladategység	1 800	0	0
pszichiátria	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	2 000 000	0	0
	pszichiátriai betegek részére nyújtott közösségi alapellátás -				

	teljesítménytámogatás				
szenvedélybe	szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - alaptámogatás	működési hó	2 000 000	0	0
	szenvedélybetegek részére nyújtott közösségi alapellátás - teljesítménytámogatás				
	A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása				
III.4.b	Intézmény-üzemeltetési támogatás	forint			0
III.5.a	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	fő	1 632 000	10	15 863 040
	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása				
III.6.	A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	forint	513	901	462 213
	Kiegészítő támogatás a bölcsődében, mini bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők és szakemberek béréhez				
III.	A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	forint	-	-	53 266 691
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása					
IV.1.a	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása	forint			0
IV.1.b	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása	forint			0
IV.1.c	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzata közművelődési feladatainak támogatása	forint	400	0	0
IV.1.d	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása	forint	1 140	0	7 543 380
IV.1.e	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása	forint			0
IV.1.f	Budapest Főváros Önkormányzata múzeumi, könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	forint	679 400 000	0	0
IV.1.g	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása	forint	400	0	0
IV.1.h	Megyei könyvtár kistélepülési könyvtári célú kiegészítő támogatása	forint			0
IV.1.i	A települési önkormányzatok könyvtári célú érdekeltség-növelő támogatása	forint			0
IV.1.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása összesen	forint			7 543 380
A települési önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása					
IV.	A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	forint	-	-	7 543 380
	Összesen				247.348.462

A bevételekre vonatkozóan ki kell emelni azt, hogy a költségvetési bevételi előirányzat 744.742.000 forintról 789.363.000 forintra nőtt, tehát **össességében bevételi többlet jelentkezik 44.621.000 forint összeggel**. Ezen belül az állami támogatások 271.948.000 forintról 247.348.462 forintra csökkentek (, ami 24.599.538 forintos bevétel kiesét jelent, azonban a saját bevételek növekedése ezt ellensúlyozza, az közhatalmi bevételek összege 345.735.000 forintról 385.245.000 forintra nő (+39.510.000 forint) 8. sz. táblázat szerint.

A 2017. évi működési egyenleg alakulását és 2016. évhez képest történő változását az alábbi 10. sz. táblázat mutatja be:

10.sz. tábla

Adatok forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3.	3.	4.	5.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	271 948 000	247 348 462	Személyi juttatások	234 568 000	268 462 434
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	11 978 000	14 136 624	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 075 000	64 083 682
3.	2.-ből EU-s támogatás			Dologi kiadások	311 657 000	396 217 172
4.	Közhatalmi bevételek	345 735 000	385 245 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 200 000	7 200 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		0	Egyéb működési célú kiadások	42 005 000	45 146 065
6.	4.-ből EU-s támogatás			Tartalékok	41 082 000	41 500 000
7.	Egyéb működési bevételek	32 862 000	43 099 522			
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	662 523 000	689 829 608	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	702 587 000	822 609 353
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	40 064 000	142 162 842	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	40 064 000	132 779 746	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	0	9 383 096	Kölesön törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)		0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	9 383 096
21.	Értékpapírok bevételei					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	40 064 000	142 162 842	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	0	9 383 096
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	702 587 000	831 992 449	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	702 587 000	831 992 449
24.	Költségvetési hiány:	40 064 000	132 779 745	Költségvetési többlet:	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	0	-	Tárgyévi többlet:	-	0

A táblázatból is kiolvasható, hogy a működési költségvetés kiadási oldalán 120 millió forinttal nő, ezzel szemben a bevételi oldalán 27,3 millió forint a pozitív különbözet. A 132,8 millió forint működési hiány költségvetési maradvány igénybevételevel belsőleg finanszírozható.

A 2017. évi felhalmozási egyenleg alakulását és 2016. évhez képest történő változását az alábbi 11. sz. táblázat mutatja be:

11.sz. tábla

Adatok forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3	3	4	5	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45 000 000	69 260 000	Beruházások	40 619 000	225 905 805
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
3.	Felhalmozási bevételek	15 748 000	15 748 000	Felújítások	47 587 000	95 958 540
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 471 000	3 000 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások	33 832 000	68 277 600
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	20 000 000	11 525 372	Tartalékok		78 096 273
7.						
8.						
9.						
10.						
11.				Tartalékok		
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	82 219 000	99 533 372	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	122 038 000	468 238 218
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>39 819 000</i>	<i>103 704 846</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 819 000	103 704 846	Hitelek törlesztése		
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Értékpapír értékesítése			Kölesön törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		<i>265 000 000</i>	Betét elhelyezése		
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		265 000 000	Pénzügyi lízing kiadásai		
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
23.	Értékpapírok kibocsátása					
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	39 819 000	368 704 846	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (14.+20.)	0	0
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	122 038 000	468 238 218	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	122 038 000	468 238 218
27.	Költségvetési hiány:	39 819 000	368 704 846	Költségvetési többlet:	-	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

A felhalmozási mérleg 368,7 millió forint hiányt mutat. A pénzmaradvány összege, amely a 2016. évi bevételek és kiadások tényleges teljesítési adatai alapján még nem áll rendelkezésre, a 2016.12.31-i záró pénzkészlet alapján, mai napi ismereteink szerint nagyságrendileg 240 millió forintban kalkulálható. A működési hiány finanszírozására szükséges 132,7 millió forint igénybevétele, amelyből látszik, hogy a felhalmozási hiány belső forrásból nem finanszírozható, a fejlesztési célok megvalósítása érdekében hitel felvétel szükséges, amelynek feltétele a Képviselő-testület erről szóló külön határozata a Mőtv. 42. § 4. pontja és az SZMSZ 13. § (5) bekezdés b) pontja alapján.

A fejlesztési célokat osztályozva az alábbi beruházások, felújítások finanszírozását javasoljuk hitelből:

12.sz. tábla	adatok forintban
Fejlesztési cél	Fejlesztés forrásigénye
Dózsa György úti parkoló	6 350 000
Fejlesztési céltartalék	24 000 000
Hungaroring járda melletti közvilágítás	2 540 000
Interreg pályázat önrésze	30 148 556
Járdaépítés - Szadai út	11 000 000
Járdafelújítás - Gödöllői út	6 000 000
Kilátó felújítása	10 000 000
Kótyisi út közművesítése	14 000 000
Közvilágítási hálózat bővítése	5 000 000
leendő Juhász Jácint tér felújítása	4 800 000

Mérleg utcában parkoló kialakítása	6 350 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Gesztenyés tagóvoda felújítása	20 000 000
Nyulas utca aszfaltozása	3 500 000
Önkormányzati intézmények villamos hálózati korszerűsítése	7 620 000
Önkormányzati utak forgalomtechnikai tervek, festés, utcabútor	2 540 000
Pályázati önrész - egyéb fejlesztési célú pályázatok	20 952 304
Pályázati önrész - orvosi rendelő	9 000 000
Pályázati önrész - útépités	7 500 000
Pályázati önrész - vis maior	2 900 000
Polgármesteri Hivatal - fénymásoló beszerzés pénzügyi irodára	990 600
Polgármesteri Hivatal - személygépkocsi beszerzésére	2 000 000
Polgármesteri Hivatal épületének felújítása (7 db iroda, tető, víztelenítés, kapu, udvar)	19 500 000
Táncsics M. út felújítása- önrész	3 177 540
Tervdokumentációk (Egészségház, Kálvária, Orvosi rendelő, út, járda)	25 400 000
Tűzoltó szertár felújítása	6 731 000
Útépités - új út	13 000 000
Összesen:	265 000 000

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendelet előkészítésekor **előzetes hatásvizsgálatot végeztünk, melyben felmértük a szabályozás várható következményeit. A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:**

Társadalmi, gazdasági hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat előkészítés előtt álló Gazdasági Programjában és az elfogadott 2017. évi költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését. A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a készülő Gazdasági Programban meghatározandó Környezetvédelmi Program megvalósulását. A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszik az Mötv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

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

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a *jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet* előírásait. A könyvvizsgálói jelentést, valamint a Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság véleményét és az intézményvezetői emlékeztetőket az előterjesztéshez csatoljuk legkésőbb a Képviselő-testület üléséig.

Tisztelettel kérem a Bizottságokat és a Képviselő-testületet, hogy a 2017. évi költségvetési rendelet-tervezetet I. változatát megtárgyalni, valamint a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen és a rendelet-tervezethez kapcsolódó véleményét szíveskedjen kialakítani.

„I” határozati javaslat

Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § a) pontja* alapján az Önkormányzat **saját bevételeit** a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

Saját bevételek (2017-2020. évekre vonatkozóan)*Adatok forintban*

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	359 100 000	360 895 500	362 699 978	365 513 477
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	27 273 372	27 409 739	27 546 788	27 684 521
3.	Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	5 145 000	5 000 000	4 800 000	4 500 000
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		391 518 372	393 305 239	395 046 765	396 697 999

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Határidő: 2017. február 6.

Felelős: Polgármester, Jegyző, Adó és pénzügyi irodavezető

„II” határozati javaslat**Határozati javaslat:**

Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az *államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § b) pontja* alapján az **adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek** a költségvetési évet követő három évre várható összegét a következők szerint állapítja meg:

Adósságot keletkeztető ügyletek (2017-2020. évekre vonatkozóan)

Adatok forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (6=3+4+5)
		2017.	2018.	2019.	2020.	
1	2	3	4		5	6
1.	Fejlesztési célú hitel	34450000	33655000	32860000	32065000	133030000
2.						-
3.						-
4.						-
5.						-
6.	MINDÖSSZESEN	34450000	33655000	32860000	32065000	133030000

Határidő: 2017. február 6.

Felelős: Polgármester, Jegyző, Adó és pénzügyi irodavezető

„III” határozati javaslat**Határozati javaslat:**

1./ Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a **Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetési rendeletervezete I. változatát megtárgyalta és az alábbi módosítási javaslatokat teszi:**

-
-
-

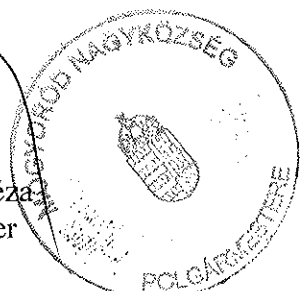
2./ Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a fenti módosításokat vezettesse keresztül a rendeletervezeten és az átdolgozott változatot nyújtsa be a Képviselő-testület február havi rendes ülésére.

Határidő: 2017. február 22.

Felelős: Polgármester, Jegyző, Adó és pénzügyi irodavezető

Mogyoród, 2017. január 20.

Paulovics Géza
polgármester



Juhász Jácint Művelődési Ház Könyvtár

2017-ben bővíteni és színesíteni szeretnék programjaikat. 2016-ban az OKSB keretből került finanszírozásra a Szent László heti programsorozat költségei (1950 eFt), melyet 2017-ben is onnan szeretnék finanszírozni.

További 100 eFt reprezentációs kiadás (Szüret) nem került beépítésre a költségvetésbe, melyet szintén az OKSB keretből szeretnék finanszíroztatni.

Személyi juttatások kiadási előirányzat 9.252 eFt-ról 12.085 eFt-ra nőtt összességében +2 833 eFt-tal

Ennek okai:

- A 430/2016. (XII.15.) Korm. rendelet értelmében a minimálbér összege 2017. 01.01-től 127 eFt-ra, a garantált bérminimum 161 eFt-ra emelkedett. Továbbá a kulturális közalkalmazottak bérét az állam 15%-al tervezi emelni. Ez a változás a béreknél összességében **+1.314 eFt** növekedést eredményezett
- 1000 Ft bankszámla hozzájárulás adható a 2016. évi XC. törvény értelmében, ennek következtében **+ 24 eFt**-al emelkedett
- reprezentációs kiadások sor 2016. évi költségvetés II. változatában -250 eFt-al került csökkentésre. A kieső összeget a már meglévő ajándékokból (könyvek, cukrok...) fedezte az intézmény. 2017-ben **+295 eFt**-tal emelkedett a reprezentációs sor visszahozva a 2016. évi eredeti tervezett összeget.
- megbízási díjak sora **+1.200 eFt**-al emelkedett

Munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzat 2.577 eFt-ról 2.852 eFt-ra nőtt összességében **+275 eFt**-al

Ennek okai:

- Reprezentációs kiadások után fizetendő adók +144 eFt-tal nőtt
- megbízási díjak utáni járulékok +264 eFt-tal nőtt
- szochó járulék mértékének csökkenése – 133 E Ft.

Dologi kiadások előirányzat 3 977 eFt-ról 4 696 eFt-ra nőtt összességében **+720 eFt**-tal

Ennek okai:

- szakmai anyagok költségei 2016. évi költségvetés II. változatában -125 eFt-al került csökkentésre. A kieső összeget a már meglévő ajándékokból (könyvek, cukrok...) fedezte az intézmény. 2017-ben **+107 eFt**-tal majdnem visszahozva a 2016. évi eredeti tervezett összeget.
- internet díj +10 eFt
- vírusirtó +8 eFt
- honlap készítése szükséges +br.500 eFt
- vonalas telefondíj +6 eFt
- közüzemi díjak +166 eFt,
- könyvtári program éves díja -10 eFt-al csökkent
- karbantartás -100 eFt, mert a Non Profit Kft veszi át a feladatokat
- hulladékelszállítás -16 eFt
- előadások díjai -25 eFt,
- munkavédelem -80 eFt
- szállítási díj -8 eFt
- belföldi kiküldetések +50 eFt
- áfa +112 eFt

Beruházások kiadások előirányzat összege 0 eFt.

Ennek okai: 2017-ra tervezett beruházásait, tekintettel arra, hogy önkormányzati vagyont érint, Mogyoród Nagyközség Önkormányzatánál mutatjuk ki: a Művelődési Ház állagmegóvó felújítására 5.000 E Ft került betervezésre.

Saját bevételek előirányzat nem változott 565 eFt maradt.

Finanszírozási bevételek előirányzat 15.241 eFt-ról 19.069 eFt-ra nőtt összességében **+3.828 eFt-tal**

Mogyoródi Pillangós Óvoda

Személyi juttatások kiadási előirányzat 101 290 eFt-ról 100 106 eFt-ra csökkent összességében **-1 184 eFt-tal**

Ennek okai:

- 1 csoporttal kevesebb van (2 óvodapedagógus és 1 dajka) -8.275 eFt, és 2x0,5 státusszal emelkedett a létszám (karbantartó, ételmezési ügyintéző) +2.475 eFt;
- pedagógusok kötelező átsorolás és minimálbér emelése miatt +3 984 eFt
- Jubileumi jutalom kifizetés +620 eFt
- béren kívüli juttatások létszámcsökkentés miatt -328 eFt
- közlekedési költségtérítés 9 Ft ról 15 Ft-ra emelkedett +120 eFt
- 1000 Ft bankszámla hozzájárulás adható a 2016. évi XC. törvény értelmében, ennek következtében + 193 eFt-al emelkedett
- szemüveg költségtérítés -30 eFt
- reprezentációs kiadások +57 eFt

Munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzat 29 140 eFt-ról 24 261 eFt-ra csökkent összességében **-4 878 eFt-tal**

Ennek okai:

- 2017-es együttes változás hatása, szochó 27 %-ról 22 %-ra csökkent.

Dologi kiadások előirányzat 38.084 eFt-ról 44.970 eFt-ra nőtt összességében **+6.886 eFt-tal**

Ennek okai:

- egyéb szakmai anyag +400 eFt
- üzemeltetési anyagok -12 eFt
- vírusirtó +28 eFt
- közüzemi díjak +300 eFt (2016. 06. 01-től nem érkezett gázzámla, ezen költségek fedezetét nem tartalmazza a költségvetés, kb 2 700 eFt várható)
- vásárolt ételmezés esetében a Nonprofit Kft az étkeztetés óvodára eső rezsiköltségét is kiszámlázza +4.352 eFt
- bérleti díjak a 3 db szennyfogó Lindström szőnyegek áremelkedése miatt +12 eFt
- karbantartás (kazán) +126 eFt
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások -2 eFt
- egyéb szolgáltatások kiadásai (ételszállítás áremelkedése) +123 eFt
- áfa +1.559 eFt

Beruházások kiadások előirányzat 1.288 eFt-ról 668 eFt-ra csökkent összességében **-620 eFt-tal**

Ennek okai:

- 2016-ban megvételre került a mosogatógép. 2017-ben számítógépet és függeszthető acélszerkezetet szeretnének vásárolni. Polgármester úr felajánlotta a Polgármesteri Hivatal projektorát kihasználatlanság miatt.
- az egyéb tárgyi eszköz beszerzés 500 eFt-os kerete nem változott.

Működési bevételek előirányzat 2.942 eFt-ról 3.006 eFt-ra nőtt összességében **+64 eFt-tal**

Ennek okai:

- étkezési ellátási díjakból több bevétel keletkezik, ugyanakkor 300 eFt+Áfa terembérleti díj bevétele OKSB határozata alapján nem került betervezésre, így az önkormányzati finanszírozás összege nőtt, a bevétel realizálása esetén az intézmény játszoeszközök vásárlására kívánja fordítani a többletbevételt.

Finanszírozási bevételek előirányzat 166.860 eFt-ról 167.000 eFt-ra nőtt összességében **+140 eFt-tal**

Polgármesteri Hivatal

Személyi juttatások kiadási előirányzat 103 608 eFt-ról 113.368 eFt-ra nőtt összességében **+9.760 eFt-tal**

Ennek okai:

- kötelező átsorolás és minimálbér emelése és 10% bérfejlesztés miatt +11.389 eFt
- 2016. II. félévi adóérdekeltségi jutalom +1 516 eFt
- céljuttatás ASP adattisztítás 1.500 eFt,
- céljuttatás szabadidő megváltás 1 000 eFt,
- céljuttatás fél havi év végi jutalom) 3.846 eFt
- helyettesítés -600 eFt
- jubileumi jutalom +639 eFt;
- béren kívüli juttatás csökkent -219 eFt-tal (összeg nem változott, csak a létszámban történt változás - +1 státusz bővítés, 2 fővel csökkentve polgármester, alpolgármester áthelyezése miatt)
- közlekedési költségtérítés 9 Ft ról 15 Ft-ra emelkedett +350 eFt
- ételvitelt biztosító szemüvegek -180 eFt
- 1000 Ft bankszámla hozzájárulás adható a 2016. évi XC. törvény értelmében, ennek következtében + 120 eFt-al emelkedett
- választott tisztségviselők juttatásai Önkormányzaton kerülnek számfejtésre -10.415 eFt
- egyéb személyi juttatások (anyakönyvvezetés) +320 eFt
- megbízási díjak +991 eFt
- külső személyi juttatások +70 eFt

Munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzat 28.441 eFt-ról 26.089 eFt-ra csökkent összességében **-2.352eFt-tal**

Ennek okai:

- 2017-es együttes változás hatása, és a járulékcsonkítás (27%-ról 22%-ra);

Dologi kiadások előirányzat 29 241 eFt-ról 31 645 eFt-ra csökkent összességében **+ 2 404 eFt-tal**

Ennek okai:

- szakmai anyagok +134 eFt
- üzemeltetési anyag (munkaruha, üzemanyag) +1 050 eFt

- informatikai szolgáltatások +608 eFt
- telefondíj -134 eFt
- bérleti és lízingdíjak -299 eFt
- karbantartás (klímatisztítás) +150 eFt
- szakmai tevékenységet segítő kiadások (irattározás, továbbképzés) +680 eFt
- egyéb szolgáltatások (postaköltség, bankköltség) -303 eFt
- áfa +241 eFt
- fizetendő áfa +57 eFt
- cégautó adó +220 eFt

Beruházások kiadások előirányzat 1.453 eFt-ról 5.710 eFt-ra nőtt összességében **+3 856 eFt-tal**

Ennek okai:

- mentő szoftver +310 eFt
- Informatikai beszerzés (tartalék számítógép, merevlemez, WIFI) +242 eFt
- egyéb tárgyi eszközök (étkezőbe bútor, esküvői díszítés, fénymásoló adóba, szünetmentes tápegység, irodaszékek) +910 eFt
- személygépkocsi +1574 eFt
- elektronikus beléptető rendszer +br. 400 eFt;
- Áfa +820 eFt

Működési bevételek előirányzat 3.905 eFt-ról 4.458 eFt-ra nőtt összességében **+553 eFt-tal**

Ennek okai:

- Házasságkötések miatt -65 eFt
- Államháztartáson belülre továbbszámlázott szolgáltatások emelkedése miatt +500 eFt
- Áfa +118 eFt

Finanszírozási bevételek előirányzat 158.838 eFt-ról 172.354 eFt-ra nőtt összességében **+13.516 eFt-tal**

ÖNKORMÁNYZAT

Kiadások alakulása

Személyi juttatások kiadási előirányzat 20.418 eFt-ról 42.903 eFt-ra nőtt összességében **+22.485 eFt-tal**

Ennek okai:

- védőnők 2016. évi béremelése miatt + 2.424 eFt
- bankszámla hozzájárulás + 42 eFt
- képviselők +2.420 eFt
- külsős tagok + 445 eFt
- értéktár bizottság + 660 eFt
- polgármester, alpolgármester juttatásai átkerültek és emelkedtek +14.866 eFt-ra 10.415 eFt-ról
- megbízási díjak +840 eFt
- kitüntetések +298 eFt
- reprezentáció +489 eFt

Munkaadókat terhelő járulékok kiadási előirányzat 5.917 eFt-ról 10.881 eFt-ra nőtt összességében **+4.964 eFt-tal**

Ennek okai:

- 2017-es együttes változás hatása

Dologi kiadások előirányzat 240.355 eFt-ról 313.826 eFt-ra nőtt összességében **+73.471 eFt-tal**

Ennek okai:

- a *szakmai anyag* kiadási előirányzat + 100 eFt-tal,
- az *üzemeltetési anyag* kiadási előirányzatban az útszóró só költségei +1 058 eFt-tal,
- az *informatikai szolgáltatások* +26 eFt
- az *egyéb kommunikációs szolgáltatások* -251 eFt a MICRON Kft honlap karbantartás megszűnés miatt
- a *közüzemi díjak* sora – 8.480 eFt-a csökkent az iskola KLIK-hez kerülése miatt
- *vásárolt élelmezés* előirányzat soron a Nonprofit Kft. felé fizetendő élelmezési nyersanyag és rezszi költség -43 eFt-al csökkent az üzleti terv alapján
- a *karbantartás előirányzat* -316 eFt-tal csökkent;
- a *közvetített szolgáltatások* előirányzata összesen -1.000 eFt-tal csökkent a tényadatok alapján,
- a *szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás* előirányzata 51.321 eFt-tal nőtt, ezen belül
 - a) a Nonprofit Kft. üzleti terve összességében +14.266 eFt-tal nőtt, azonban az 1 évvel ezelőtti előirányzathoz képest +59.910 eFt a változás, (ez októberben került korrigálásra), a növekedés indoka: átlagosan 3% béremelkedés volt, 2 dolgozónál 15%-os, +2 státusz fejlesztéssel tervezi a 2017 évet,
 - b) a Vertikál Kft-vel kötött új hulladékelszállítási szerződés a kompenzáció várható összege nem ismert -17 935 eFt-tal csökkent az előirányzat, azonban a tartalékok között céltartalékot képeztünk ezen várható kötelezettségekre 20.000 eFt összegben.
 - c) Ronhild Bt iskolaorvosi ellátás + 347 eFt-tal nőtt, amit az OEP finanszíroz
 - d) Asonaj Tűz és Munkavédelem + 40 eFt
 - e) Viszlói ügyvédi iroda +351 eFt
 - f) közbeszerzési eljárási díjakra +955 eFt kiadás került betervezésre
 - g) hó eltakarítási és deponálási költségek +2 984 eFt-tal növekedtek
 - h) Fény Alkony ravatalozó üzemeltetése +520 eFt, mely összeg kompenzálásra kerül bevételi oldalon is, így pénzügyi mozgás nem történik
 - i) környezetvédelmi program végrehajtása + 1 500 eFt
 - j) értékbecslések miatt +1 000 eFt
 - k) földmérés költségeire +500 eFt
 - l) KVK ingatlanközvetítő Kft jutaléka +600 eFt
 - m) Dr Suhai Szabolcs megbízási szerződésére + 280 eFt
 - n) tanácsadás + 1.968 eFt
- *egyéb szolgáltatások* előirányzata 8 514 eFt-ról 9 834 eFt-ra változott, összességében + 7 320 eFt-tal nőtt. Beépítésre került többek között: bölcsődei ellátásra +6.000 eFt, biztosítási költségek + 306 eFt, számlavezetésre +349 eFt, házi orvosok rezsiköltségére +480 eFt-tal, laborköltségre + 566 eFt, foglalkoztatási egészségügyi vizsgálati díj kiadásokra – 155 eFt, vérszállítás +78 eFt, Zöld Menedék Kft- gyepmesteri feladatok - 212 eFt, egyéb tételek -92 eFt-tal csökkentek,
- a *reklám és propaganda kiadás* előirányzata 4 512 eFt-ról 4.552 eFt-ra nőtt összességében 40 eFt-tal
- az *ÁFA kiadások* 35.452 eFt-ról 62.689 eFt-ra összességében +27.237 eFt-tal nőttek a dologi kiadások együttes változásának hatására,
- a *fizetendő ÁFA* előirányzata 13.011 eFt-ról 8 983 eFt-ra összességében -4.027 eFt-tal csökkent a kiszámlázott ÁFA bevételek alapján,

- *egyéb dologi kiadások* előirányzata 1.353 eFt-ról 1.837 eFt-ra nőtt összességében+484 e Ft-tal a tagdíjak változása a tagdíjak emelkedése miatt

Ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzat nem változott, 7.200 eFt maradt

Egyéb működési célú kiadások előirányzat 42.005 eFt-ról 45.146 eFt-ra összességében +3.141 eFt-tal nőtt

- a Mogyoród Turisztikai Kft. működési támogatásának + 1 273 eFt,
- a civil szervezetek támogatása + 1 813 eFt;
- MRNÖ támogatása – 300 eFt
- a Support Alapítvány támogatása – 45 eFt a változás;
- Laura Vicuna katolikus óvoda + 300 eFt
- egyházak +100 eFt

Tartalékok előirányzat 41.082 eFt-ról 119.596 eFt-ra nőtt összességében +78.514 eFt, ezen belül:

- az általános tartalék nem változott 14.500 eFt-tal került tervezésre,
- céltartalékot képeztünk a Környezetvédelmi Alapot illető bevételekre, +8.224 eFt
- céltartalékot képeztünk a folyamatban lévő peres ügyekre, - 2.614 eFt;
- céltartalékot képeztünk a hulladék kompenzációra + 20.000 eFt
- céltartalékot képeztünk a pályázati alapra + 20.952 eFt;
- céltartalékot képeztünk az útépités pályázat önrészére +7.500 eFt;
- céltartalékot képeztünk orvosi rendelő építésének pályázati önrészére +9.000 eFt;
- céltartalékot képeztünk a Vis Maior pályázati önrészére +2.900 eFt;
- céltartalékot képeztünk a beruházások többletköltségeire +24.000 eFt;
- céltartalékot képeztünk az előre nem tervezett karbantartási feladatokra +5.000 eFt;

Beruházások előirányzat br. 37.878 eFt-ról br. 219.528 eFt-ra nőtt összességében +181.650 eFt-tal változott.

Az Önkormányzatnál az alábbi beruházások szerepelnek a tervezetben:

Interreg pályázat önrésze	53 200 000
Mogyoródi KSK TAO pályázat önrésze	7 001 799
Járdaépítés	11 000 000
Útépités - új út	13 000 000
Nyulas utca aszfaltozása	3 500 000
Mogyoródi patak feletti gyalogos átkelőhely építése	2 500 000
Önkormányzati utak forgalomtechnikai tervek, festés, utcabútor	2 540 000
Kótyisi út közművesítése	14 000 000
Közvilágítási hálózat bővítése	5 000 000
Hungaroring járda melletti közvilágítás	2 540 000
Önkormányzati intézmények villamos hálózati korszerűsítése	7 620 000
Tervdokumentációk (Egészségház, Kálvária, Orvosi rendelő, út, járda)	25 400 000
Dózsa György úti parkoló	6 350 000
Mérleg utcában parkoló kialakítása	6 350 000
Polgármesteri Hivatal - KEHOP energetikai korszerűsítése	50 000 000
Polgármesteri Hivatal - Igazgatási iroda épület melletti terület rendezése, kapu	2 000 000

Polgármesteri Hivatal - épületében étkező kialakítása	200 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda - riasztó felújítása	565 117
Mogyoródi Pillangós Óvoda - Bejárati ajtó jogszabályi megfelelőségének bizt.	218 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda-Utcafronti úszókapu a parkolási problémák megold.	185 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Kiskapu a nagykapu mellé	43 000
Védőnői szolgálat tárgyeszköz beszerzése	640 000
Útjelző táblák	2 000 250
Utcanev táblák	1 905 000
DMRV ZRT szivattyú 1mFt kiadás bevételi oldalon is	1 270 000
2 db laptop katasztrófavédelemnek, rendőrségnek	300 000
Melegedő berendezése	200 000

Felújítások előirányzat br.47.587 eFt-ról br. 95.959 eFt-ra nőtt összességében, + **48.371 eFt**

Az Önkormányzatnál az alábbi felújítások szerepelnek a tervezetben:

VIS MAIOR Csapadékvíz elvezetés elnyert	21 400 000
Táncsics M. út felújítása- önrész	3 177 540
Járdafelújítás - Gödöllői út	6 000 000
leendő Juhász Jácint tér felújítása	4 800 000
Tűzoltó szertár felújítása	6 731 000
Kilátó felújítása	10 000 000
Művelődési Ház- épületének állagmegóvó felújítása, tér rendezése	6 350 000
Polgármesteri Hivatal - udvar rendbetétele (akadálymentesítéssel)	2 000 000
Polgármesteri Hivatal- épületének tetőjavítása	10 000 000
Polgármesteri Hivatal- épületének víztelenítése	2 000 000
Polgármesteri Hivatal - 7 db iroda felújítása	3 500 000
Mogyoródi Pillangós Óvoda- Gesztenyés tagóvoda felújítása	20 000 000

Egyéb felhalmozási célú kiadások 33.832 eFt-ról 68.278 Ft-ra nőtt, (ezen az előirányzaton szerepel a Nonprofit Kft-nek nyújtott fejlesztési célú pénzeszköz átadás).

Az Önkormányzat **KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSAI** a fentiek alapján 476.274 eFt-ról 924.396 eFt-ra nőttek összességében +**448.122 eFt**-tal

Finanszírozási kiadások 340.939 eFt-ról 367.805 eFt-ra nőtt, összességében +**26.866 eFt**-tal
Intézményenkénti bontásban:

Költségvetési szerv neve	2016. évi finanszírozás (eredeti ei)	2017. évi finanszírozás (eredeti ei)
Pillangós Óvoda	166.860 eFt	167.000 eFt

Művelődési Ház, Könyvtár	15.241 eFt	19.069 eFt
Polgármesteri Hivatal	158.838 eFt	172.354 eFt
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	9.383 eFt
Összesen:	340.939 eFt	367.805 eFt

Bevételek alakulása

Önkormányzat működési támogatásai előirányzat 271.948 eFt-ról 247.348 eFt-ra csökkent összességében **-24.599 eFt-tal**

Működési célú támogatások államháztartáson belülről előirányzat 11.978 eFt-ról 14.137 eFt-ra csökkent összességében **+2.159 eFt-tal**

Felhalmozási célú támogatások előirányzat 45.000 eFt-ról 69.260 eFt-ra nőtt összességében 24.260 eFt-tal

Ennek okai:

- a Vis maior pályázat teljesülése miatt -45.000 eFt
- Nyulas és Bocskai utca Vis maior pályázat +19.260eFt
- KEHOP Polgármesteri Hivatal energetikai korszerűsítése +50.000 eFt

Közhatalmi bevételek előirányzata 345.735 eFt-ról 385.245 eFt-ra nőtt összességében **+39.510 eFt-tal**.

Adónem	adatok eFt-ban		
	2016. évi eredeti ei.	2016. évi tény	2017. évi terv
épitményadó	90.735	103.500	105.000
telekadó	35.000	43.200	42.000
iparüzési adó	187.500	218.089	210.000
gépjárműadó	20.000	22.000	21.000
idegenforgalmi adó	2.500	2.127	2.100
talajterhelési díj	7.500	2.645	2.645
pótlék, bírság	2.500	2.500	2.500
Összesen:	345.735	394.061	385.245

Közvetített szolgáltatások előirányzata 0 eFt-ról 6.000 eFt-ra nőtt összességében **+6.000 eFt-tal** a továbbszámlázott közüzemi díjak miatt.

Működési bevételek előirányzata 32.439 eFt-ról 11.525 eFt-ra csökkent összességében **20.914 eFt-tal**.

Ennek okai:

- Magáz tulajdonosi bevételek tervszámai a tényadatok alapján -14.994 eFt-al csökkentek, egyéb bevételek +80 eFt-tal nőttek, a továbbszámolt bevétel -6.000 eFt-tal csökkent, mert átkerült másik főkönyvi számra

Ellátási díjak előirányzata 0 eFt-ról 15.816 eFt-ra nőttek a gyermekétkeztetés +11.816 eFt és a bölcsődei ellátás + 4.000 eFt alapján.

Kiszámlázott áfa előirányzata 13.011 eFt-ról 13.254 eFt-ra nőttek összességében **+243 eFt-tal**

Felhalmozási bevételek előirányzata nem változott 15.748 eFt maradt, amely az ingatlanértékesítésre tervezett bevételt tartalmazza.

Az egyéb felhalmozási célú bevételek előirányzata 1.471 eFt-ról 3.000 eFt-ra változott, összességében **+1.529 eFt-tal** nőtt a telekalakítási bevételek alapján

A hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök bevétele előirányzat 265.000 eFt-ra nőtt, 2016-ban nem volt hitelfelvétel

Az államháztartáson belüli megelőlegezések előirányzata 0 eFt-ról 9.383 eFt-ra nőtt

Az Önkormányzat **KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEI** a fentiek alapján 737.330 eFt-ról 1.055.717 eFt-ra nőttek összességében **737.330 eFt-tal**

Finanszírozási bevételek 79.883 eFt-ról 236.485 eFt-ra nőtt összességében **156.602 eFt-tal**, amely az előző év(ek) maradványa igénybevételét tartalmazza.

Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának ÖSSZEVONT mérlege

adatok eFt-ban				
rovat	KIADÁSOK ROVATSZÁMAI	2016. évi	2017. évi	eltérés
K1.	Személyi juttatások	234.568	268.462	+33.894
K2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66.075	64.084	-1.991
K3.	Dologi kiadások	311.657	396.217	+84.560
K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.200	7.200	0
K5.	Egyéb működési célú kiadások	83.087	164.742	+81.655
K.	<i>Ebből tartalékok</i>	<i>41.082</i>	<i>119.596</i>	<i>+78.514</i>
K6.	Beruházások	40.619	225.906	+185.287
K7.	Felújítások	47.587	95.958	+48.371
K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	33.832	68.277	+34.445
K	Belföldi finanszírozás	0	9.383	9.383
K.	KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN	824.625	1.300.230	475.605
rovat	BEVÉTELEK ROVATSZÁMAI	2015. évi	2016. évi	eltérés
B1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	283.926	261.485	-22.441

B2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	45.000	69.260	+24.260
B3.	Közhatalmi bevételek	345.735	385.245	+39.510
B4.	Működési bevételek	52.862	54.625	+1.763
B5.	Felhalmozási bevételek	15.748	15.748	0
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.471	3.000	+1.529
B8.	Finanszírozási bevételek	79.883	510.868	+430.985
B.	BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZESEN	824.625	1.300.230	475.606

**MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT Képviselő-testületének
.../2017. (...) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről**

Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az *Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében* meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében és a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény 59. § (6) bekezdésében foglalt felhatalmazás, valamint az *Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában* meghatározott feladatkörében eljárva Mogyoród Nagyközség Önkormányzat 2017. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja:

Általános rendelkezések

1. §

- (1) E rendelet hatálya kiterjed
- a) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat),
 - b) az Önkormányzat szerveire,
 - c) az Önkormányzat által alapított
 - ca) költségvetési szervre (a továbbiakban: költségvetési szerv),
 - cb) alapítványra,
 - cc) gazdasági társaságra,
 - d) az államháztartáson kívülre juttatott önkormányzati költségvetési támogatásban részesülő személyekre.
- (2) E rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzat költségvetéséből államháztartáson belülré és azon kívülre történő kifizetésre, valamint az államháztartáson kívülről érkező támogatásokra.

2. §

- (1) Mogyoród Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) Mogyoród Nagyközség Önkormányzatának (a továbbiakban: Önkormányzat) 2016. évi költségvetésének

Bevételeinek főösszegét: 1.300.230.667 Ft-ban,

Kiadásainak főösszegét: 1.300.230.667 Ft-ban

állapítja meg, az alábbi részletezés szerint:

1) Költségvetési bevételek összege:	789.362.980 Ft-ban
2) Költségvetési kiadások összege:	1.290.847.571 Ft-ban
3) Költségvetési egyenleg (hiány):	-501.484.591 Ft
4) Finanszírozási műveletek bevételei:	510.867.688 Ft
5) Finanszírozási műveletek kiadásai:	9.383.096 Ft
6) Finanszírozási egyenleg:	+501.484.592 Ft
Kerekítési különbözet:	-1 Ft

- (2) Az Önkormányzat költségvetésének címrendjét az *1. számú melléklet* szerint határozza meg a Képviselő-testület.
- (3) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat az *1.1. melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

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

3. §

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. *melléklet* határozza meg.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. *melléklet* tartalmazza.
- (3) A Képviselő-testület olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé az 5. *mellékletben* állapít meg.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. *melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. *melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. *melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) Az 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves engedélyezett létszám előirányzatokat és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 9.1.-9.4. mellékletek tartalmazza.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 14.500.000 forint általános és 105.096.273 forint céltartalékot állapít meg.
- (9) A közmunka programban való foglalkoztatást, az iskolai étkeztetést, az Ober János Sportcentrum, a Grosics Gyula Sportcsarnok és, a település-, valamint köztemető üzemeltetési feladatokat az Önkormányzat 100%-os tulajdonú cége, a Mogyoród Nonprofit Kft. látja el.
- (10) A Képviselő-testület a tervezett adóbevételek felett teljesült **adóbevételek 2/3-át** a céltartalékok között **Beruházási alap** soron különíti el.

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szervnél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 12%-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

5. §

- (1) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) A költségvetési szerv vezetője a 10. melléklet szerinti adatlapon a költségvetési szerv lejárt esedékességű elismert tartozásállománya tekintetében havonta a tárgy hó 25. napi állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5. napjáig a jegyző részére adatot szolgáltat.
- (3) A képviselő-testület döntése alapján, a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik a kiegészítő támogatás igényléséről.

6. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat feladatellátásában közreműködő
 - a) gazdasági társaságot,
 - b) egyesületi jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló törvény szerinti civil szervezetet és annak jogi személyiséggel rendelkező egységét, szervezetét, valamint
 - c) a bevett egyházat és annak belső egységét, szervezetét (továbbiakban a)-c) együtt: szervezet)által ellátott feladat mértékéhez igazodó 6. számú tájékoztató tábla szerinti támogatásban részesíti.
- (2) A Képviselő-testület a Mogyoród 1074 Közalapítvány részére a 6. számú tájékoztató tábla szerint előirányzatot biztosít, amellyel a Mogyoródhoz kötődő, illetve a közösségi életében megjelenő, a mogyoródi lakosokat szolgáló személyek, szervezetek szervezeti és szakmai tevékenységének segítségét kívánja elérni.
- (3) A (2) bekezdéssel nem érintett, nem az Önkormányzat által alapított alapítvány támogatását a Képviselő-testület a 6. számú tájékoztató tábla szerint állapítja meg.
- (4) A Képviselő-testület az alapítványoktól átvett forrás összegét 0 forintban állapítja meg.

- (5) A Képviselő-testület önkormányzati támogatást kizárólag az (1)-(3) bekezdésben meghatározott előirányzatban meghatározott mértékig biztosít az államháztartáson kívülre, amely előirányzatot év közben csak az Európai Unió vagy állami támogatás megszerzéséhez szükséges önrész biztosítása céljából növel.
- (6) Az (1)-(4) bekezdés szerinti támogatásokról a polgármester feladatellátási, illetve támogatási szerződést köt.
- (7) A támogatással történő elszámolás a hatályos államháztartási és számviteli, valamint az e rendeletben meghatározott szabályok szerint történik.
- (8) Az (1)-(4) bekezdésektől eltérő támogatási igény elutasításáról a polgármester dönthet a Képviselő-testülethez történő előterjesztés nélkül.

7. §

- (1) A költségvetési szerv a közbeszerzési értékhatár alatti, de 200.000 Ft feletti beszerzést legalább három árajánlat bekérésével köteles végezni.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmeneti gazdálkodás keretében – a tárgyévet követő év költségvetésének elfogadásáig – a 2018. évi költségvetési gazdálkodás zavartalan megkezdésére, illetve az Önkormányzat és a költségvetési szervek 2018. évi működési kiadási előirányzatokon belül a kiadások és bevételek időarányos teljesítésére.

8. §

- (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltaktól és a Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvény 59. § (1) bekezdésében foglaltaktól eltérően, a köztisztviselő illetményalapja **42.650 Ft**.
- (2) Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvény szerinti béren kívüli juttatásként **200.000 forint**, egyes meghatározott juttatásokkal kapcsolatos keretet **100.000 forint** összegben állapítja meg a köztisztviselőkre vonatkozóan, amely magában foglalja a munkáltatói személyi jövedelemadót, valamint az egészségbiztosítási hozzájárulást is.
- (3) A költségvetési szerv közalkalmazottai és munkavállalói számára, a munkáltató adóterhét nem tartalmazó **8.000 Ft/hó** összegű készpénzt egységesen biztosít.
- (4) A költségvetési szervnél foglalkoztatottaknak **1.000 Ft/hó/fő** összeg biztosított a bankszámla-vezetési kötelezettség költségeinek csökkentésére.
- (5) A közép-, felsőfokú végzettségű köztisztviselő **illetménykiegészítése** az alapilletményének **20%-a**.

Az előirányzatok módosítása

9. §

- (1) A költségvetési szerv bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás joga a polgármestert megilleti az Önkormányzat és Szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló önkormányzati rendelet szerinti mértékben.

- (2) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (3) A polgármester tájékoztatja a Képviselő-testületet, ha az Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut vagy bevételei a tervezettől jelentősen elmaradnak.
- (4) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

10. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik a költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai felett.
- (2) A költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 357/2014. (XII. 17.), valamint a 358/2014. (XII.17.) számú képviselő-testületi határozatokkal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) A költségvetési szerv vezetője belső szabályzatban rögzíti a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, valamint a szükséges módosításokat végrehajtja. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori vezetőt terheli.
- (4) A költségvetési szerv az évközi előirányzat-módosításokról naprakész nyilvántartást vezet a jegyző által elrendelt formában.
- (5) A költségvetési szerv vezetője fizetési előleget alkalmazottanként, évente a mindenkori minimálbér háromszorosának megfelelő összeghatárig engedélyezhet. Ugyanazon foglalkoztatottnak a fizetési előleg visszafizetéséig újabb fizetési előleg kifizetése nem engedélyezhető.
- (6) A polgármester – az Önkormányzat költségvetése terhére – forrásfelhasználásról jogosult dönteni alkalmanként 1,5 millió forint összeghatárig az önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben megállapított dologi, beruházási és felújítási előirányzatok terhére legfeljebb annak mértékéig. Az összeg felhasználásáról, a pénzügyi kötelezettségvállalás mértékéről, valamint körülményeiről köteles írásban tájékoztatni a Képviselő-testületet a soron következő ülésén.

Támogatások

11. §

- (1) Az alapítványtól érkező támogatás elfogadásáról, a támogatott cél megjelöléséről és a támogatás felhasználásának határidejéről a polgármester előterjesztésére a Képviselő-testület dönt.

- (2) Az (1) bekezdéstől eltérő államháztartáson kívülről érkező támogatás elfogadásáról, a támogatott cél megjelöléséről és a támogatás felhasználásának határidejéről a polgármester előterjesztésére a Gazdasági és Településfejlesztési Bizottság dönt.

12. §

- (1) Az 6. § szerinti támogatás biztosításához a támogatási és feladatellátási szerződése tartalmazza:
- a támogatott szervezet vagy alapítvány (a továbbiakban: támogatott) nevét,
 - a támogatás felhasználási célját,
 - a támogatás összegét,
 - a támogatás kifizetésének ütemezését,
 - a támogatási összeg felhasználásnak feltételeit és végső időpontját,
 - a támogatási összeggel való elszámolás módját és határidejét,
 - a fel nem használt vagy a támogatási céltól eltérő, valamint az egyéb visszafizetési kötelezettséget jelentő körülményt.
- (2) Az Önkormányzat a pénzügyi támogatás összegét a támogatási szerződés aláírását követően, a támogatási szerződésben meghatározott időben fizeti ki a támogatott pénzügyi számlájára való átutalással.
- (3) A támogatott a lakosságot a támogatás összegéről és felhasználásának céljáról tájékoztatja.

13. §

- (1) A támogatott beszámol a támogatási összeg felhasználásáról a támogatás nyújtását követő év május 1-jéig.
A beszámoló tartalmazza
- rövid szöveges beszámolót
 - a pénzügyi beszámolót, mellékleteit.
- (2) A támogatás egészének vagy részének nem a támogatott célnak megfelelő felhasználása megállapítható, ha
- a beszámolóban foglaltakat a mellékletei nem támasztják alá, vagy
 - a beszámolóban a támogatott célhoz közvetlenül nem kapcsolódó pénzügyi bizonylat szerepel.
- (3) Az önkormányzati támogatás támogatási időszakban fel nem használt része az elszámolásról szóló döntés időszak végéig visszafizetendő az Önkormányzat számára kivéve, ha az önkormányzat költségvetéséről szóló önkormányzati rendeletben az összeg rendelkezésre áll és a Képviselő-testület támogatás következő évben történő felhasználhatóságáról dönt.
- (4) A támogatás felhasználása év közben is ellenőrizhető, amelyet a Képviselő-testület rendel el. A támogatási időszakban végzett ellenőrzés eredményeként, amennyiben a támogatott céltól eltérő felhasználás megállapítást nyer, akkor az önkormányzati támogatás azonnali visszafizetése elrendelhető.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

14. §

- (1) A költségvetési szerv ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal tekintetében a jegyző, más költségvetési szerv esetében annak vezetője felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző gondoskodik.

Záró rendelkezések

15. §

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Mogyoród, 2017. február ...

Paulovics Géza
polgármester

dr. Moldván Tünde
jegyző

MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK CÍMRENDJE

Adatok forintban

Cím szám	Alcím szám	Cím neve	Alcím neve	Kiadás	Bevétel	Saját bevétel	Önkormányzati tám.	Állami támogatás
1	1	1	MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	1 292 201 427				
			Személyi juttatások	42 903 038				
			Munkaadókat terhelő járulékok	10 881 143				
			Dologi kiadások	314 905 295				
			Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 200 000				
			Egyéb működési célú kiadások	45 146 065	1 292 201 427	961 456 341		
			Beruházások	219 528 166				
			Felújítások	95 958 540				
			Egyéb felhalmozási kiadások	68 277 600				
			Céltartalék	119 596 273				
			Költségvetési intézmények finanszírozása	367 805 307				
2	1	1	KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK	196 445 780	366 451 451	8 029 240	358 422 211	0
			MOGYORÓDI POLGÁRMESTERI HIVATAL	176 811 721				
			Személyi juttatások	113 368 328				
			Munkaadókat terhelő járulékok	26 088 944	176 811 721	4 458 000	172 353 721	
			Dologi kiadások	31 644 830				
			Beruházások	5 709 619				
			ÖNKORMÁNYZATI ÓVODA PILLANGÓS ÓVODA	170 005 671				
			Személyi juttatások	100 106 020				
			Munkaadókat terhelő járulékok	24 261 312	170 005 671	3 006 090	166 999 581	
			Dologi kiadások	44 970 319				
			Beruházások	668 020				
			JUHÁSZ JÁCINT MŰVELŐDÉSI HÁZ-KÖNYVTÁR	19 634 059				
			Személyi juttatások	12 085 048				
Munkaadókat terhelő járulékok	2 852 283	19 634 059	565 150	19 068 909				
Dologi kiadások	4 696 728							
Beruházások	0							

1.1. melléklet a /2017. önkormányzati rendelethez
MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	271 948 000	247 348 462
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	97 382 000	92 197 915
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	102 037 000	94 340 476
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	65 129 000	53 266 691
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 400 000	7 543 380
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	11 978 000	14 136 624
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	11 978 000	14 136 624
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 000 000	69 260 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	45 000 000	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	69 260 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	345 735 000	385 245 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	315 735 000	359 100 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	128 235 000	149 100 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	187 500 000	210 000 000
4.2.	Gépjárműadó	20 000 000	21 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000 000	5 145 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	82 862 000	54 624 894
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	33 459 000	655 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 800 000	9 300 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	11 525 372
5.5.	Ellátási díjak	2 080 000	18 183 119
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 523 000	14 961 403
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	15 748 000	15 748 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	15 748 000	15 748 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részeselek értékesítése	0	0
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 471 000	3 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 471 000	3 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	744 742 000	789 362 980
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	265 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	265 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	79 883 000	236 484 592
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	79 883 000	236 484 592
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	9 383 096
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 383 096
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0

13.3.	Betétek megszüntetése		0	0
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		0	0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)		79 883 000	510 867 688
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)		824 625 000	1 300 230 667

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Adatok forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	661 505 000	781 109 353
1.1.	Személyi juttatások	234 568 000	268 462 434
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 075 000	64 083 682
1.3.	Építési kiadások	311 657 000	396 217 172
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 200 000	7 200 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	42 005 000	45 146 065
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	0	0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	42 005 000	45 146 065
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	123 038 000	390 141 945
2.1.	Beruházások	40 619 000	225 905 805
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		0
2.3.	Felújítások	47 587 000	95 958 540
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	33 832 000	68 277 600
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	33 832 000	68 277 600
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	41 082 000	119 596 273
3.1.	Általános tartalék	14 500 000	14 500 000
3.2.	Céltartalék	26 582 000	105 096 273
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	824 625 000	1 290 847 571
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0	9 383 096
7.1.	Költségvetési intézmények finanszírozása	0	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		9 383 096
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		0
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0	9 383 096
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	824 625 000	1 300 230 667

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Adatok forintban Adatok forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-79 883 000	-501 484 591
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	79 883 000	501 484 592

38

1.2. melléklet a /2017. önkormányzati rendelethez
MOGYORÓD NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1.sz.táblázat

Adatok forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3	3
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	271 948 000	247 348 462
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	97 382 000	92 197 915
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	102 037 000	94 340 476
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	65 129 000	53 266 691
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	7 400 000	7 543 380
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	0	0
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	11 978 000	14 136 624
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	11 978 000	14 136 624
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	0	0
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	45 000 000	69 260 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	45 000 000	0
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	0	0
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	0	0
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	0	0
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	0	69 260 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	0	0
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	314 386 000	346 239 901
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	284 386 000	320 094 901
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	96 886 000	110 094 901
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	187 500 000	210 000 000
4.2.	Gépjárműadó	20 000 000	21 000 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000 000	5 145 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	52 862 000	54 624 894
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	0	0
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	33 459 000	655 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 800 000	9 300 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	0	11 525 372
5.5.	Ellátási díjak	2 080 000	18 183 119
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	14 523 000	14 961 403
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0
5.8.	Kamatbevételek	0	0
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0
5.10.	Egyéb működési bevételek	0	0
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	15 748 000	15 748 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése	0	0
6.2.	Ingatlanok értékesítése	15 748 000	15 748 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0
6.4.	Részesedések értékesítése	0	0
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	0	0
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	0	0
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 471 000	3 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	0	0
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	0	0
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 471 000	3 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	0	0
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	713 393 000	750 357 881
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	0	265 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	265 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	0	0
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	0	0
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	79 883 000	236 484 592
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	79 883 000	236 484 592
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	0	9 383 096
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	9 383 096
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0	0
13.3.	Betétek megszüntetése	0	0

14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)	0	0
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0	0
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0	0
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	79 883 000	510 867 688
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	793 276 000	1 261 225 568

KIADÁSOK

2.sz.táblázat

Adatok forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi eredeti előirányzat	2017. évi eredeti előirányzat
1	2	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	630 156 000	742 104 254
1.1.	Személyi juttatások	228 009 000	259 129 934
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	63 541 000	60 761 083
1.3.	Dologi kiadások	309 958 000	394 837 172
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 400 000	5 400 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	23 248 000	21 976 065
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	0	0
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások	0	0
1.14.	- Kamattámogatások	0	0
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	23 248 000	21 976 065
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	122 038 000	390 141 945
2.1.	Beruházások	40 619 000	225 905 805
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	0	0
2.3.	Felújítások	47 587 000	95 958 540
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	0	0
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	33 832 000	68 277 600
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	0	0
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	0	0
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	0	0
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	0	0
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	0	0
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	0	0
2.12.	- Lakástámogatás	0	0
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	33 832 000	68 277 600
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	41 082 000	119 596 273
3.1.	Általános tartalék	14 500 000	14 500 000
3.2.	Céltartalék	26 582 000	105 096 273
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	793 276 000	1 251 842 472
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	0	0
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	0	0
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	0	0
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása	0	0
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	0	9 383 096
7.1.	Költségvetési intézmények finanszírozása	0	0
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0	9 383 096
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0	0
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	0	0
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	0	0
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása	0	0
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	0	0
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	0	0
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	0	9 383 096
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	793 276 000	1 261 225 568

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3.sz.táblázat

Adatok forintban Adatok forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-79 883 000	-501 484 591
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	79 883 000	501 484 592