**1. számú melléklet a 1/2017 (II.28.) önkormányzati költségvetési rendelethez**

**Egyes kiemelt bevételi előirányzatok egységes rovatrend szerint**

**1. Bl. Működési célú támogatások államháztartáson belülről**

**Adatok forintban**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** |
| **1** | **Rovat megnevezése** | **Rovat**  **száma** | **Előirányzatok** | **Kötelező feladatok** | **Önként vállalt feladatok** | **Államigazgatási feladatok** |
| 2 | *Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása* | *B111* | 78 306 192 | 27 772 870 | 18 748 122 | 31 785 200 |
| J | *Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása* | *B112* | 23 803 470 | 23 803 470 |  |  |
| 4 | *Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása* | *B113* | 25 809 114 |  | 25 809 114 |  |
| **5** | *Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása* | *B114* | 1 821 720 |  | 1 821 720 |  |
| **6** | *Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások* | *B115* |  |  |  |  |
| / | *Elszámolásokból származó bevételek* | *B116* |  |  |  |  |
|  | Önkormányzatok működési támogatásai | Bl 1 |  |  |  |  |
| 9 | Elvonások és befizetések bevételei | B12 |  |  |  |  |
| **10** | Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B13 |  |  |  |  |
| **11** | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visz- szatérülése államháztartáson belülről | B14 |  |  |  |  |

1

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 12 | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igény- bevétele államháztartáson belülről | B15 |  |  |  |  |
| 13 | Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B16 | 28 456 598 | 14 187 278 | 14 269 320 |  |
| 14 | **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** | **B1** |  |  |  |  |

**2. B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről**

**Adatok forintban**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | D | **E** | **F** |
| **1** | **Rovat megnevezése** | **Rovat száma** | **Elő**  **irányza**  **tok** | **Kötelező**  **felada**  **tok** | **Önként**  **vállalat**  **felada**  **tok** | **Államigazgatási feladatok** |
| 2 | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások | B21 |  |  |  |  |
| 3 | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről | B22 |  |  |  |  |
| **4** | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről | B23 |  |  |  |  |
| 5 | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről | B24 |  |  |  |  |
| **6** | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | B25 |  |  |  |  |
| **7** | **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** | **B2** |  |  |  |  |

**3. B3. Közhatalmi bevételek**

**Adatok forintban**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | D | **E** | **F** |
| **1** | **Rovat megnevezése** | **Rovat**  **száma** | **Előirány**  **zatok** | **Kötelező**  **feladatok** | **Önként**  **vállalat**  **feladatok** | **Államigazgatási feladatok** |
| 2 | Jövedelemadók | B31 |  |  |  |  |
| 3 | Szociális hozzájárulási adó és járulékok | B32 |  |  |  |  |
| **4** | Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók | B33 |  |  |  |  |

2

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 5 | Vagyoni típusú adók | B34 | **24 300 000** |  | **24 300 000** |  |
| **6** | ebből a helyi adók: |  |  |  |  |  |
| 7 | - építményadó |  | 2 500 000 |  | 2 500 000 |  |
| 8 | - épület után fizetett idegenforgalmi adó |  |  |  |  |  |
| 9 | - magánszemélyek kommunális adója |  | 4 700 000 |  | 4 700 000 |  |
| 10 | - telekadó |  | 500 000 |  | 500 000 |  |
| 11 | *Értékesítési és forgalmi adók* | *B351* | 13 000 000 |  | 13 000 000 |  |
| 12 | ebből a helyi adók: |  |  |  |  |  |
| **13** | - állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó |  | 13 000 000 |  | 13 000 000 |  |
| 14 | - ideiglenes jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó |  |  |  |  |  |
| **15** | *Fogyasztási adók* | *B352* |  |  |  |  |
| **16** | *Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók* | *B353* |  |  |  |  |
| **17** | *Gépjárműadók* | *B354* | 3 000 000 |  | 3 000 000 |  |
| **18** | *Egyéb települési és szolgáltatási adók* | *B36* | + |  |  |  |
| **19** | ebből a helyi adók: (föld ,pótl .bírs) |  | 600 000 |  | 600 000 |  |
| 20 | - a tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó |  |  |  |  |  |
| 21 | Termékek és szolgáltatások adói | B35 |  |  |  |  |
| 22 | Egyéb közhatalmi bevételek (mezőőri lakosságtól, földbérleti díj) | B36 | 1 500 000 |  | 1 500 000 |  |
| 23 | **Közhatalmi bevételek** | **B3** | **25 800 000** |  | **25 800 000** |  |
| 24 | Szolgáltatások ellenértéke | B402 | 2 800 000 |  | 2 800 000 |  |
| 25 | **Működési bevételek** | **B** |  |  |  |  |
| 26 | Ingatlanok értékesítése | B 52 | 420 000 |  | 420 000 |  |
| 27 | **Felhalmozási bevételek** |  | 420 000 |  | 420 000 |  |
| 28 | Előző évi maradvány működési | B813 | 52 721 142 |  | 52 721 142 | |  | | --- | |  | |
| 29 | **Előző évi maradvány felhalmozási** |  | 5 999 357 |  | 5 999 357 |
| 30 | **Finanszírozási bevételek** |  | **58 720 499** |  | **58 720 499** |
|  | **Költségvetési bevételek** |  | **245 937 593** | **65 763 618** | **148 388 775** |  |

3

**2. számú melléklet 2017. évi önkormányzati rendelethez**

Az Európai Uniós forrásból finanszírozott programok, projektek költségvetése

Adatok forintban

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | A | B | C |
|  | Megnevezés (rovat) | Előirányzatok | |
| Bevételi | Kiadási |
| 1 | Informatikai eszköz beszerzés | 5 999 357 | 5 999 357 |
| 2 |  |  |  |
| 3 |  |  |  |
| 4 |  |  |  |
| 5 |  |  |  |
| 6 |  |  |  |
| 7 |  |  |  |
| 8 |  |  |  |
| 9 |  |  |  |
| 10 |  |  |  |
| 11 |  |  |  |

4

**3. számú melléklet a 2017.évi költségvetési rendelethez**

A céltartalék célonkénti felosztása

Adatok forintban

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | A | B | C | D | E |
| 1 | A céltartalék felhasználási céljai | Céltartalék  összeg | Kötelező feladatok | Önként vállalat feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | Civil szervezetek támogatása | 5 405 000 |  | 5 405 000 |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |
| 6 | Összesen | 5 405 000 |  | 5 405 000 |  |

5

***3. számú melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***A Helyi önkormányzat költségvetési szerve 2017 évi előirányzott és teljesített***

***- alcímenkénti - működési kiadásai, valamint létszáma***

***Helyi Önkormányzat*** cím adatai

|  |  |
| --- | --- |
| Kiemelt kiadási előirányzatok |  |
| Előirányzatok | | Összesenből | |  |  |  |
| Kötelező feladat | Önként vállalt | Államigazgatás feladat |  | |  |
| Kiadások összesen | 245 937 593 | | 73930364 | 126186686 | 45 820 543 |  | |  |
| Ebből: - személyi jellegű kiadások | 96 816 143 | | 35 130 929 | 27236638 | 34 448 576 |  | |  |
| - munkaadókat terhelő járulékok | 20 718 812 | | 7 826565 | 5 020 280 | 7 871 967 |  | |  |
| - dologi jellegű kiadások | 89 576 281 | | 25 972 870 | 60 103 411 | 3 500 000 |  | |  |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásai | 13 872 000 | |  | 13 872 000 |  |  | |  |
| - speciális célú támogatások | 10 755 000 | | 5 000 000 | 5 755 000 |  |  | |  |
| - kölcsön |  | |  |  |  |  | |  |
| - helyi önk. által kijelölt felhalmozások | 14 199 357 | |  | 14 199 357 |  |  | |  |
| - hitelek |  | |  |  |  |  | |  |
| -hitel kamata |  | |  |  |  |  | |  |
| - céltartalék speciális célú támogatásból | -5 405 000 | |  | -5 405 000 |  |  | |  |
| -költségvetési létszámkeret | 31 | | 6 | 13 | 12 |  | |  |

Helyi ***Önkormányzat*** cím adataiból a Közös  ***Hivatal*** alcím adatai

|  |
| --- |
| Kiemelt kiadási előirányzatok |
| Előirányzatok | Összesenből | |  |
| Kötelező feladat | Önként vállalt | Államigazgatás feladat |
| Kiadások összesen | 45 820 543 |  |  | 45 820 543 |
| Ebből: - személyi jellegű kiadások | 34 448 576 |  |  | 34 448 576 |
| - munkaadókat terhelő járulékok | 7 871 967 |  |  | 7 871 967 |
| - dologi jellegű kiadások | 3 500 000 |  |  | 3 500 000 |
| - Önkormányzati finanszírozás |  |  |  |  |
| -hitel kamat |  |  |  |  |
| - költségvetési létszámkeret | 12 |  |  | 12 |
| - helyi önk. által kijelölt felhalmozások |  |  |  |  |

***Helyi Önkormányzat*** cím adataiból a ***Nem Intézményi Feladatok*** alcím adatai

|  |
| --- |
| Kiemelt kiadási előirányzatok |
| Előirányzatok | Összesenből | |  |
| Kötelező feladat | Önként vállalt | Államigazgatás feladat |
| Kiadások összesen | 171 942 158 | 43 947 828 | 126186686 |  |
| Ebből: - személyi jellegű kiadások | 40 474 767 | 13 238 129 | 27 236 638 |  |
| - munkaadókat terhelő járulékok | 7 957 109 | 2 936 829 | 5 020 280 |  |
| - dologi jellegű kiadások | 84 683 925 | 22 772 870 | 60103411 |  |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásai | 13 872 000 |  | 13 872 000 |  |
| - speciális célú támogatások | 10 755 000 | 5 000 000 | 5 755 000 |  |
| - helyi önk. által kijelölt felhalmozások | 14 199 357 |  | 14 199 357 |  |
| - hitel működési |  |  |  |  |
| - hitel működési kamat |  |  |  |  |
| - hitel felhalmozási |  |  |  |  |
| - hitel felhalmozási kamat |  |  |  |  |
| - lakosságnak adott kölcsön |  |  |  |  |
| - költségvetési létszámkeret | 15 | 6 | 9 |  |

***Helyi Önkormányzat*** cím adataiból a ***Karádi Óvoda***  ***Feladatok*** alcím adatai

|  |
| --- |
| Kiemelt kiadási előirányzatok |
| Előirányzatok | Összesenből | |  | |  |
| Kötelező feladat | Önként vállalt | | Államigazgatás feladat | | |
| Kiadások összesen | 29 982 536 | 29 982 536 |  | |  | | |
| Ebből: - személyi jellegű kiadások | 21 892 800 | 21 892 800 |  | |  | | |
| - munkaadókat terhelő járulékok | 4 889 736 | 4 889 736 |  | |  | | |
| - dologi jellegű kiadások | 3 200 000 | 3 200 000 |  | |  | | |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásai |  |  |  | |  | | |
| - speciális célú támogatások |  |  |  | |  | | |
| - költségvetési létszámkeret | 6 | 6 |  | |  | | |
| - helyi önk. által kijelölt felhalmozások |  |  |  | |  | | |
| - hitel működési |  |  |  | |  | | |
| - hitel működési kamat |  |  |  | |  | | |
| - hitel felhalmozási |  |  |  | |  | | |
| - hitel felhalmozási kamat |  |  |  | |  | | |
| - lakosságnak adott kölcsön |  |  |  | |  | | |
| - céltartalék |  |  |  | |  | | |

**4. számú melléklet a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

**Adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos kötelezettségvállalás  
és figyelembe veendő bevételek**

Az önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

**Adatok Ft-ban**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** |
| **1** | **Kötelezettség megnevezése, azonosító adatai** | **Futamidő/ke-**  **zesség**  **érvényesíthe-**  **tőségi**  **határideje** | **Kötele**  **zettség**  **össze**  **sen** | **Kötelező feladatok** | **Önként**  **vállalat**  **felada**  **tok** | **Államigazgatási feladatok** |
| **2** |  |  |  |  |  |  |
| **3** |  |  |  |  |  |  |
| **4** |  |  |  |  |  |  |
| **5** |  |  |  |  |  |  |
| **6** |  |  |  |  |  |  |
| **7** |  |  |  |  |  |  |
| **8** |  |  |  |  |  |  |
| **9** |  |  |  |  |  |  |
| **10** | **Összesen** |  |  |  |  |  |

A figyelembe vehető saját bevételek:

**Adatok Ft-ban**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | **D** | **E** | **F** |
| **1** | **Saját bevétel megnevezése, azonosító adatai** | **Rendszeres**  **sége,**  **esedékessége** | **Bevétel ösz- szege** | **Köte**  **lező**  **felada**  **tok** | **Önként vállalat feladatok** | **Államigazgatási feladatok** |
| **2** | Helyi adóból és a települési adóból szánnazó bevétel |  |  |  |  |  |
| **3** | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából szánnazó bevétel |  |  |  |  |  |
| **4** | Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel |  |  |  |  |  |
| **5** | A tárgyi eszköz és az imma- teriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból |  |  |  |  |  |

6

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | szánnazó bevétel |  |  |  |  |  |
| 6 | Bírság-, pótlék- és díjbevétel |  |  |  |  |  |
| 7 | A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés |  |  |  |  |  |
| 8 | **Összesen** |  |  |  |  |  |

**5. számú melléklet a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

**Az önkormányzat 2017 évi költségvetéséről**

**Rendelet módosítás meghatározott juttatásokra kifizethető keret**

**juttatástípusonként**

Köztisztviselők részére nyújtható juttatások és támogatások a) Az állományban lévő köztisztviselők részére nyújtható juttatások 2017. évi kerete

Adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | D | **E** | **F** | **G** |
| **1** | **Juttatások megnevezése** | **Kapcsoló**  **dó**  **rovat** | **Eves**  **keretösz-**  **szeg** | **Egyéb**  **szabályok** | **Kötelező**  **feladatok** | **Önként**  **vállalat**  **feladatok** | **Államigazgatási feladatok** |
| **2** | Lakhatási, lakás- építési,  lakásvásárlási támogatás |  |  |  |  |  |  |
| 3 | Albérleti díj hozzájárulás | Kllll Lakhatási támogatás |  |  |  |  |  |
| **4** | Családalapítási támogatás | KI 113 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai |  |  |  |  |  |
| **5** | Szociális támogatás | KI 112.  Szociális támogatás |  |  |  |  |  |
| **6** | Illetményelőleg |  |  |  |  |  |  |
| **7** | Tanulmányi ősz- | KI **1.** Fog- |  |  |  |  |  |

7

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | töndíj, képzési, továbbképzési, nyelvtanulási támogatás | lalkoztatot- tak személyi juttatásai érintett rovata |  |  |  |  |  |
| **8** | Üdülési támogatás | KI 107. Béren kívüli juttatások |  |  |  |  |  |
| **9** | **Juttatások összesen** |  |  |  |  |  |  |

b) a Nyugállományú köztisztviselők részére nyújtható támogatások 2017. évi kerete

Adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **A** | **B** | **C** | D | **E** | **F** | **G** |
| **1** | **Juttatások megnevezése** | **Kapcsolódó**  **rovat** | **Éves**  **keretösszeg** | **Egyéb**  **szabá**  **lyok** | **Köte**  **lező**  **fel**  **ada**  **tok** | **Önként vállalat feladatok** | **Államigazgatási feladatok** |
| **2** | Eseti szociális segély |  |  |  |  |  |  |
| **3** | J övedelem-kiegészí- tés |  |  |  |  |  |  |
| **4** | Temetési segély, |  |  |  |  |  |  |
| **5** | Kedvezményes étkeztetés |  |  |  |  |  |  |
| **6** | Kedvezményes üdültetés |  |  |  |  |  |  |
| **7** | Egyes szolgáltatások kedvezményes igény- bevétele |  |  |  |  |  |  |
| **8** | **Támogatások össze-** |  |  |  |  |  |  |

8

**6. számú melléklet a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

Az önkormányzat környezetvédelmi alapjának tervezett bevételei és kiadásai

Adatok Ft-ban

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | A | B | D | E | F |
| 1 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételei | | Kötelező  feladatok | Önként vállalat feladatok | Államigazgatási feladatok |
| 2 | A környezetvédelmi alap tervezett bevételi  jogcímek | Jogcím szerinti összeg |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |
| 6 | Bevételek összesen |  |  |  |  |
| 7 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadásai | |  |  |  |
| 8 | A környezetvédelmi alap tervezett kiadások  jogcímek | Jogcím szerinti összeg |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |
| 15 | Kiadások összesen |  |  |  |  |

***4. számú melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***A Helyi önkormányzat költségvetési szerve 2017. évi előirányzott - alcímenkénti -***

***felújítási és felhalmozási kiadásai***

***Önkormányzat*** cím adatai

|  |
| --- |
| Felújítási és felhalmozási kiadások |
| Előirányzat | Összesenből | |  |
| Kötelező | Önként | Államigazgatási |
| Beruházások | 8 199 357 |  | 8 199 357 |  |
| Felújítások | 6 000 000 |  | 6 000 000 |  |
| Egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások |  |  |  |  |
| Összesen: | 14 199 357 |  | 14 199 357 |  |

***5.számú melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***A Helyi önkormányzat és költségvetési szerve - alcímenkénti - 2017. évi előirányzott***

***felújítási előirányzatai célonként***

***Helyi Önkormányzat*** cím adatai: Nem intézményi feladat

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor-szám | Fejlesztési cél  Megnevezése | Eredeti | Összesből | |  |
| Kötelező | Önként | Államigazgatási |
|  |  |  |  |  |  |
| 1 | Közutak hidak üzemeltetése fenntartása |  |  |  |  |
|  | Út felújítás önrész | 5 300 000 |  | 5 300 000 |  |
| 2 | Város és községgazdálkodás feladat |  |  |  |  |
|  | épület felújítás /kulturális örökségvédelmi pályázat önrész | 700 000 |  | 700 000 |  |

***6.számú melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***A Helyi önkormányzat és költségvetési szerve - alcímenkénti – 2017. évi előirányzott***

***Felhalmozási kiadásai feladatonként***

***Önkormányzat*** cím adatai: Város és Községgazdálkodás feladaton.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor-szám | Fejlesztési cél  Megnevezése | Eredeti | Összesből | |  |
| Kötelező | Önként | Államigazgatási |
| 1. |  |  |  |  |  |
|  | Gép vásárlási önrész pályázathoz | 2 200 000 |  | 2 200 000 |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 2. | Európai Uniós forrásból |  |  |  |  |
|  | Informatikai eszközök | 5 999 357 |  | 5 999 357 |  |
| . |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

7.számú melléklet 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez

**Államháztartási mérlegek  
a költségvetési rendelet-tervezet előterjesztéséhez**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdésében, valamint Az állam- háztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 28. §-ban megfogalmazottak alapján költségvetési rendelet-tervezet előterjesztésnek tájékoztatásként tartalmaznia kell különféle mérlegeket, kimutatásokat.

A kimutatások összeállítása az államháztartási mérlegek és kimutatások tartalmáról szóló 5/2016 (IV. 19) önkormányzati rendel módosítás által meghatározott tartalmi követelmények alapján történt.

Az elkészített és csatolt mérlegek, kimutatások:

-1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege

* 2. számú melléklet: A helyi önkormányzat előirányzat felhasználási terve
* 3. számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása
* 4. számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással
* 5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktől történő esetleges eltérés indokai

**1. számú melléklet: A helyi önkormányzat összevont költségvetési mérlege**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Költségvetési bevételek** | | | | **Költségvetési kiadások** | | | |
| **Rovatok** | **2017.**  **terv** | **2016.**  **várható** | **2015.**  **tény** | **Rovatok** | **2017.**  **terv** | **2016.**  **várható** | **2015.**  **tény** |
| Bili. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | 76732 | 75486 | 77403 | Kll. Foglalkoztatottak személyi juttatásai | 70237 | 88671 | 85170 |
| B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 23607 | 21209 | 19137 | K12. Külső személyi juttatások | 14105 | 6354 | 2548 |
| B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 23483 | 35615 | 36538 | **KI. Személyi juttatások** | 84342 | 95025 | 87718 |
| B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | 1829 | 1833 | 1854 | **K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó** | 22789 | 21954 | 22346 |
| B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások |  | 20365 | 14642 | K31. Készletbeszerzés | 30304 | 37839 | 23481 |
| B116. Elszámolásból származó bevételek |  | 579 | 8091 | K32. Kommunikációs szolgáltatások | 2480 | 2424 | 2079 |
| **Bll. Önkormányzatok működési támogatásai** | 125651 | 155087 | 157665 | K33. Szolgáltatási kiadások | 41385 | 30082 | 27872 |
| B12. Elvonások és befizetések bevételei |  |  |  | K34. Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások | 2280 | 923 | 1201 |
| B13. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |  |  |  | K35. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások | 6000 | 7015 | 10636 |
| B14. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  | **K3. Dologi kiadások** | 82449 | 78283 | 65269 |
| B15. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről |  |  |  | K41. Társadalombiztosítási ellátások |  |  |  |
| B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről | 26343 | 48612 | 38730 | K42. Családi támogatások |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bl. Működési célú támogatások állam- háztartáson belülről** | 26343 | 48612 | 35730 | K43. Pénzbeli kárpótlások, kártérítések |  |  |  |
| B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások |  |  |  | K44. Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások |  |  |  |
| B22. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről |  |  |  | K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások |  |  |  |
| B23. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése |  |  |  | K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások |  |  |  |
| B24. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről |  |  |  | K47. Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 13312 | 19688 | 31148 |
| B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről |  |  |  | K48. Egyéb nem intézményi ellátások |  |  |  |
| **B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** |  |  |  | **K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai** | 13312 | 19688 | 31148 |
| B31. Jövedelemadók |  |  |  | K501. Nemzetközi kötelezettségek |  |  |  |
| B32. Szociális hozzájárulási adó és járulékok |  |  |  | K5021. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások |  |  |  |
| B33. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók |  |  |  | K5022. A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései |  |  |  |
| B34. Vagyoni típusú adók | 16500 | 8278 | 9233 | K5023. Egyéb elvonások, befizetések |  |  |  |
| B35. Termékek és szolgáltatások adói |  | 22820 | 18332 | **K502. Elvonások és befizetések** |  |  |  |
| B36. Egyéb közhatalmi bevételek | 1500 | 4212 | 3221 | K503. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés állam- háztartáson belülre |  |  |  |
| **B3. Közhatalmi bevételek** | 20500 | 35310 | 30786 | K504. Működési célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B401. Készletértékesítés ellenértéke |  |  | 236 | K505. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre |  |  |  |
| B402. Szolgáltatások ellenértéke | 2800 | 3217 | 3571 | K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke |  |  |  | K507. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés állam- háztartáson kívülre |  |  |  |
| B404. Tulajdonosi bevételek |  |  |  | K508. Működési célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása állam- háztartáson belülre |  |  |  |
| B405. Ellátási díjak |  |  |  | K509. Árkiegészítések, ártámogatások |  |  |  |
| B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó |  | 6 | 789 | K510. Kamattámogatások |  |  |  |
| B407. Általános forgalmi adó visszatérítése |  |  |  | K511. Működési célú támogatások az Európai Uniónak |  |  |  |
| B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek |  |  |  | K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | 7893 | 23341 | 21266 |
| B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek |  |  |  | K512 . - Tartalékok | 4155 |  |  |
| B408. Kamatbevételek és más nyereség- jellegű bevételek |  | 3 | 2 | **K5. Egyéb működési célú kiadások** | 7893 | 23341 | 21266 |
| B4091. Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  | K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B4092. Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  | K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B409. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei |  |  |  | K63. Informatikai eszközök beszerzése, létesítése |  |  |  |
| B410. Biztosító által fizetett kártérítés |  |  |  | K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 2200 | 18467 | 9300 |
| B411. Egyéb működési bevételek |  |  |  | K65. Részesedések beszerzése |  |  |  |
| **B4. Működési bevételek** | 2800 | 3226 | 4598 | K66. Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások |  |  |  |
| B51. Immateriális javak |  |  |  | K67. Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |  |  |
| B52. Ingatlanok értékesítése | 420 |  | 808 | **K6. Beruházások** | 2200 | 18467 | 9300 |
| B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése |  |  | 276 | K71. Ingatlanok felújítása |  | 146673 |  |
| B54. Részesedések értékesítése |  |  |  | K72. Informatikai eszközök felújítása |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| B55. Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek |  |  |  | K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása | 6000 |  |  |
| **B5. Felhalmozási bevételek** | 420 |  | 1084 | K74. Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó |  |  |  |
| B61. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről |  |  |  | **K7. Felújítások** | 6000 | 146673 |  |
| B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól |  |  |  | K81. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre |  |  |  |
| B63. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől |  |  |  | K82. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatok, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre |  |  |  |
| B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  | K83. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre |  |  |  |
| B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszköz |  |  |  | K84. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre |  |  |  |
| **B6. Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  | K85. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre |  |  |  |
| B71. Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről |  |  |  | K86. Felhalmozási célú visszafizetendő támogatások, kölcsönök nyújtása állam- háztartáson belülre |  |  |  |
| B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól |  |  |  | K 87. Lakástámogatás |  |  |  |
| B73. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől |  |  |  | K88. Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  | K89. Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre |  |  |  |
| B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz |  | 168764 | 14511 | **K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások** | 8200 |  | 9300 |
| **B7. Működési célú átvett pénzeszközök** |  | 1920 | 5741 |  |  |  |  |
| **B8. Finanszírozási bevételek** | 43271 | 27082 |  |  |  |  |  |
| Előző évi maradvány | 43271 | 22428 | 4862 |  |  |  |  |
| Államh belüli megelőlegezés |  | 4498 | 4498 |  |  |  |  |
| **Költségvetési bevételek (B1+B2+....+B8)** | 245 937 593 | **440001** | **254613** | **Költségvetési kiadások (K1+K2+....+K8)** | **245 937 593** | **403431** | **237047** |

**Szöveges indoklás**

A költségvetési bevételi és kiadási főösszeg változásának tendenciája:

A költségvetési bevételek főösszege a kimutatott évek alapján növekvő, tendenciát mutat. A költségvetési bevétel főösszege tendenciájának fő okai:

- Átvett pénzeszközök tekintetében növekedés

A költségvetési bevételek összetétele a vizsgált időszakban:

-jelentősen változott a következő kiemelt előirányzatok tekintetében:

Közmunka vonatkozásában A változás okai: Közmunka foglalkoztatás

* változott az alábbi - kiemelt előirányzatokon belüli - rovatok vonatkozásában:

B16

A költségvetési kiadások főösszege a kimutatott évek alapján .növekvő, tendenciát mutat. A költségvetési kiadások főösszege tendenciájának fő okai:

* Közmunkás foglalkoztatás

A költségvetési kiadások összetétele a vizsgált időszakban:

-jelentősen változott a következő kiemelt előirányzatok tekintetében:

Személyi juttatás Munkaadói járulék

A változás okai:

- változott az alábbi - kiemelt előirányzatokon belüli - rovatok vonatkozásában: Klll K21

* számú melléklet a**2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

Az előirányzat felhasználási terv:

**Karád Község Ön- kormányzat**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Bevételek** | **2017.évi várható bevételek havi forgalma** | | | | | | | | |  | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  | **eFT** | |
|  | Január | Februá | rMárcius | Április | Május | Június | Július | Augusz  tus | Szep  tember | | Október | Novem  ber | Decem  ber | Össze  sen | |
| Intézményi be vételei | 12! | 12Í | 12£ | 12Í | 125 | 12! | 12 | 5 12! | 12! | | 125 | 12! | 12 | 5 1500 | |
| Felhalm.és tőkebevételek | 11C | 11C | 11C | 11C | 11C | 110 | 11( | 110 | 110 | | 110 | 110 | 81. | 5 420 | |
| Központi ktgv kapott támo gatások | 10565 | 1056£ | 10565 | 10565 | 10565 | 10563 | 1056! | 10565 | 1056! | | 10565 | 1056! | 10573 | 125448 | |
| Támogatások átvett pe | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | 1273 | | 1273 | 1273 | 1279 | 26546 | |
| Kölcsönök  visszatérülése |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Hitelfelvételek |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Önk.sajátos műk.bevétele | 1816 | 1816 | 1816 | 1816 | 1816 | 1816 | 1815 | 1816 | 1816 | | 1816 | 1816 | 1824 | 21800 | |
| Pénzmarad-  **vány** | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | 1009 | | 1009 | 1009 | 1019 | 43271 | |
| **Bevételek**  **összesen** | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | 14898 | | 14898 | 14898 | 15635 | 245937593 | |
| **Kiadások** | **2017. évi teljesíthető kiadások havi forgalma eFt** | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  | |  | | | |  | | | |  |  |
| Személyi juttatás | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | 6002 | | 6002 | 6002 | 6006 | 84342 | |
| Munkaadókat terh.járulékok | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | 1540 | | 1540 | 1540 | 1544 | 22789 | |
| Dologi kiadás | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | 4895 | | 4895 | 4895 | 4899 | 82749 | |
| Pénzeszköz  átadás | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 | | 430 | 430 | 431 | 7593 | |
| Ellátottak pénzbeni juttatása | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | 1408 | | 1408 | 1408 | 1408 | 13312 | |
| Rövid lejáratú hitel |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Kamal |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Felhalm.kiadások |  |  |  |  |  | 8200 |  |  |  | |  |  |  | 8200 | |
| Hosszú lejáratú hite; |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Kamat |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Kölcsön |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| Céltartalék |  |  |  |  |  |  |  |  |  | |  |  |  |  | |
| **Kiadások**  **Összesen** | 14275 | 14275 | 14275 | 14275 | 14275 | 22475 | 14275 | 14275 | 14275 | | 14275 | 14275 | 14288 | 245937593 | |

* **számú melléklet: Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítéséről évenkénti bontásban és összesítve, valamint szöveges indoklása**

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit, valamint ezek évekre való számszerűsítését az alábbi táblázat részletezi.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Sor-szám | Több éves kihatással járó döntés megnevezése és rovatok szerinti részletezése | Érintett évek | | | | | | | | | | | | | |
| 2014. tény | | 2015. várható | | 2016. terv | | 2017. terv | | 2018. terv | | 2019. terv | | 2020. terv | |
| K: | B: | K: | B: | K: | B: | K: | B: | K: | B: | K: | B: | K: | B: |
| 1**.** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat: |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Rovat |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Összesen adatok |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Szöveges indoklás:**

A többéves kihatással járó döntések alapján 2017. évben:

* ezer Ft kiadás növekedéssel/megtakarítással és/vagy
* ezer Ft bevétel növekedéssel/csökkenéssel

kell számolni.

A több éves kihatással járó döntések a 2017. évi költségvetésre a következő hatással vannak:

* a költségvetésben több ponton megszorításokat kellett alkalmazni, így a költségvetési tervezés szakaszában csökkenteni kellett a intézmény,

szakfeladat kiadásait,

* hitel felvétel szükséges a következők szerint:

1. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás éven ke

resztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

2. számú döntés tartalma:

A döntés dokumentum száma (szerződés, megállapodás):

A döntés évben történt, annak hatása először évben érezhető. A hatás ..... éven ke

resztül érezhető.

A döntés azért van több évre kihatással, mert:

***4****.* **számú melléklet: Az önkormányzat közvetett támogatásairól számszakilag és szöveges indoklással**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Megnevezés** | **2017.**  **terv** | **2016.**  **várható** | **2015,**  **tény** |
| *1. Építményadó mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| *2. Épület után fizetett idegenforgalmi adó mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| *3. Magánszemélyek kommunális adó mentesség, kedvezmény* | 335 | 335 | 335 |
| *4. Telekadó mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| B34. Vagyoni típusú adók |  |  |  |
| *1. Állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| *2. Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetendő helyi iparűzési adó mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| B351. Értékesítési és forgalmi adók |  |  |  |
| *1. Gépjárműadó mentesség és kedvezmény* |  |  |  |
| B354. Gépjárműadók |  |  |  |
| *1. Talajterhelési díj mentesség és kedvezmény* |  |  |  |
| B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók |  |  |  |
| B35. Termékek és szolgáltatások adói |  |  |  |
| *1. Illeték mentesség (a mentesség engedélyezése miatt)* |  |  |  |
| *2. Bírság elengedés, mérséklés* |  |  |  |
| B36. Egyéb közhatalmi bevételek |  |  |  |
| **B3. Közhatalmi bevételek** | **335** | 335 | 335 |
| *1. Helyiség bérbe adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség* |  |  |  |
| *2. Eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség* |  |  |  |
| B402. Szolgáltatások ellenértéke |  |  |  |
| *1. Helyiség haszonbérbe, használatba adásából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség* |  |  |  |
| *2. Eszközök haszonbérbe, használatba származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség* |  |  |  |
| B404. Tulajdonosi bevételek |  |  |  |
| *1. Ellátottak térítési díjának elengedése* |  |  |  |
| B405. Ellátási díjak |  |  |  |
| *1. Nyújtott kölcsönök utáni kamat mentesség, kedvezmény* |  |  |  |
| B4081. Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek |  |  |  |
| B4082. Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek |  |  |  |
| B408. Kamatbevételek |  |  |  |
| *1. Kártérítések méltányossági alapon történő elengedése* |  |  |  |
| B410. Egyéb működési bevételek | **300** | 300 | 300 |
| **B 4. Működési bevételek** | **300** | 300 | 300 |
| *1. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás - visszafizetési kötelezett elengedése* |  |  |  |
| B62. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  |
| **B6. Működési célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| *1. Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése* |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| *2. Szervezetek és személyek számára visszafizetési kötelezettség mellett - működési célból nyújtott támogatás* - *visszafizetési kötelezett elengedése (ide nem értve a lakosság részére lakásépítésre, lakásfelújításra nyújtott kölcsönök elengedését)* |  |  |  |
| B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről |  |  |  |
| B7. **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** |  |  |  |
| **Közvetett támogatás összesen** | 635 | 635 | 635 |

**Szöveges indoklás**

A közvetett támogatások összege 635 ezer Ft

A közvetített támogatások közül a 2017. évben várhatóan a Magánszemélyek kommunális a dóján lesz a legnagyobb.

A támogatás oka: Képviselő testületi döntés alapján

Jelentős támogatási összeget képvisel még a Gyermek étkeztetés jogcím, melynek oka: Képviselő testületi döntés alapján

A harmadik legjelentősebb támogatási összeget képviseli a jogcím,

melynek oka:

**Az egyes jogcímeken biztosított közvetett támogatások főbb jellemzői:**

*Helyi adókhoz kapcsolódó kedvezmény, mentesség* j ogcímen kimutatott összegek az egyes adónemekben a következő mentességekhez, kedvezményekhez kapcsolódnak:

* helyi adó törvényből fakadó mentességek, kedvezmények: ezer Ft,
* a helyi önkormányzati rendeletben meghatározott további mentességek, kedvezmények: 335 ezer Ft.

*A gépjármű adó mentesség, kedvezmény* a helyi adóktól elkülönítve kerül bemutatásra.

*A talajterhelési díj kedvezmény, mentesség* 2017. évben várhatóan 0 ezer Ft lesz.

*Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség körébe bele tartozik a bérlet, illetve a tulajdonosi jogból kifolyólag keletkező haszonbérleti, használatba adási bevételekből biztosított kedvezmények, mentességek.*

Jellemzően ide tartoznak az eszköz bérbeadásokból, terület, illetve ingatlan bérbeadásból számlázó díj elengedések.

*Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése* címen kimutatott összeg 2017. évben várhatóan 300 ezer Ft. A díj elengedések a szolgáltatási feladathoz, intézményhez kötődnek. Ide tartoznak különösen: az alaptevékenység keretében az ellátottak részére nyújtott szolgáltatások eladási árából, pl.: nevelőintézeti, bölcsődei, szociális intézeti ellátás, szociális étkeztetés, ellátotti étkeztetés, ápolás, gondozás díjából, a tanulók, által fizetett költségtérítésekből, díjakból adott mentességek, kedvezmények.

*Kamatbevételekkel összefüggésben biztosított kedvezmény, mentesség* a különböző tartozások miatt felszámolt, majd elengedett kamatait jelenti. Jellemzően a kölcsönök utáni kamat elengedés tartozik ide.

*Az ellátottak, foglalkoztatottak kártérítésének elengedése* a (intézményi, illetve ellátotti) körhöz kapcsolódik.

*A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére működési célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat,* melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:

*A helyi önkormányzat szervezetek, illetve személyek részére felhalmozási célra visszatérítendő kölcsönt, támogatást nyújthat,* melynek egy részét, vagy egészét az önkormányzat elengedheti. Ide tartoznak a következők:

* a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök, valamint
* az egyéb felhalmozási célú kölcsönök.

A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésével kapcsolatban megállapítható, hogy

**5. számú melléklet: A stabilitási törvényhez kapcsolódóan a saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatai, a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokai**

Az önkormányzat a stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdés szerinti adósságot keletkeztető ügylet típusa és azon belül az adott kötelezettségek | | | Kötelezettség összege | | | |
| év | év | év | **ossz** |
| **a) Hitel, kölcsön felvétele jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |
| **b) A számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |
| **c) Váltó kibocsátása jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |
| **d) A számvitelről szóló törvény szerinti pénzügyi lízing igénybevétele jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |
| **e) Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **f) Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés és még ki nem fizetett ellenérték miatti kötelezettség jogcímen belül a kötelezettségek** | | |  |  |  |  |
| megnevezése | azonosító adatai | futamidő |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| Összesen | | |  |  |  |  |
| **Adósságot keletkeztető ügyletek összesen: (a) ponttól az f) pontig)** | | |  |  |  |  |

A figyelembe vehető saját bevételek:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja alapján meghatározott saját bevételek típusa és azon belül az adott bevételek | | Bevétel összege | | | |
| év | év | év | **ossz** |
| **a) Helyi adóból és települési adóból származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek** | |  |  |  |  |
| megnevezése azonosító adatai | esedékessége,  rendszeressége |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Összesen | |  |  |  |  |
| **b) Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel jogcímen belül az érintett bevételek** | |  |  |  |  |
| megnevezése azonosító adatai | esedékessége,  rendszeressége |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Összesen | |  |  |  |  |
| **c) Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel jogcímen belül az érintett bevételek** | |  |  |  |  |
| megnevezése azonosító adatai | esedékessége,  rendszeressége |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| Összesen | |  |  |  |  |

**11/A Melléklet a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***A Karádi Roma Nemzetiségi önkormányzat bevételei és kiadásai***

***2017.évi költségvetés***

|  |  |
| --- | --- |
| ***Bevételek megnevezése*** | ***Összegr Ft-ban*** |
|  |  |
| Működési bevételek |  |
| -Működési célú pénzeszköz átv költségv szervtől | 782 000 |
|  |  |
| Működési célú bevétel |  |
| -Előző évi pénzmaradvány | 95 701 |
| - Speciális célú bevétel lak-tám visszafiz | - |
|  |  |
| *Működési célú bevételek mindösszesen:* | *877 701* |
|  |  |
|  |  |
| ***Kiadások megnevezése*** | ***Összeg ezer Ft-ban*** |
|  |  |
| Működési kiadások |  |
| -személyi juttatások | - |
| -munkaadókat terhelő járulékok | - |
| -dologi kiadások | 877 701 |
| -pénzeszköz átadások segélyre | - |
|  |  |
| ***Működési célú kiadások mindösszesen:*** | 877 701 |

***12. sz. melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***Karád Község Helyi Önkormányzatának költségvetési szerv2017 évi részletes  költségvetése  űrlaponként***

**35. Költségvetési szerveknél teljes és részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma és keresetbe tartozó személyi juttatásai**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Szöveg** | **Teljes munkaidőben foglalkoztatottak** | **Rész- munkaidőben foglalkoztatottak** | **Állományba nem tartozók** | **Fegyveres erők és rendvédelmi szervek állományába nem tartozók** | **Összesen** |
| 1. Rendszeres személyi juttatások | 81 774 555 |  | -------------------- | -------------------- | 90 348 480 |
| 2. Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások | 4 985 988 |  | -------------------- | -------------------- | 4 985 988 |
| 3. Keresetkiegészítés fedezete |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| 4. Foglalkoztatottak sajátos juttatásai |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| 5. Személyhez kapcsolódó költségtérítések és hozzájárulások |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| 6. Szociális jellegű juttatások |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| 7. Állományba tartozók különféle nem rendszeres juttatásai |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| **8. Nem rendszeres juttatások összesen (2+...+7)** | **4 985 988** |  | **--------------------** | **--------------------** |  |
| 9. Külső személyi juttatások | -------------------- | -------------------- | 8 573 925 |  | 8 573 925 |
| **10. Személyi juttatások összesen (1+8+9)** | **86 760 543** |  | **8 573 925** |  | **95 334 468** |
| 11. Nyitólétszám (fő) | 31 |  |  |  | 31 |
| 12. Munkajogi nyitólétszám (fő) |  |  | -------------------- | -------------------- |  |
| 13. Költségvetési engedélyezett létszámkeret (álláshely) (fő) |  |  |  |  |  |
| 14. Zárólétszám (fő) | 31 |  |  |  | 31 |
| 15. Munkajogi zárólétszám (fő) |  |  |  |  |  |
| 16. Üres álláshelyek száma jan. 1-jén | -------------------- | -------------------- | -------------------- | -------------------- | -------------------- |
| 17. Tartósan üres álláshelyek száma | -------------------- | -------------------- | -------------------- | -------------------- | -------------------- |
| 18. Átlagos statisztikai állományi létszám (fő) |  |  |  |  |  |
| ebből: |  |  |  |  |  |
| 19. Tartalékos állományúak | -------------------- | -------------------- | -------------------- |  |  |
| 20. Katonai és rendvédelmi tanintézetek hallgatói | -------------------- | -------------------- | -------------------- |  |  |
| 21. Sorkatona | -------------------- | -------------------- | -------------------- |  |  |
| 22. Egyéb foglalkoztatottak | -------------------- | -------------------- | -------------------- |  |  |

***13.sz.mellékletm a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

**Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény alapján**

**A Helyi önkormányzati adósság és hitelállomány lejárat szerinti bemutatása**

**2017évi költségvetés**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Adósságállomány megnevezése | Hitel felvételi időpont | Hitelfelvétel  összege | 2017. évi állománya | Önkormányzat által nyújtott hitelek megnevezése | Hitel nyújtás időpontja | Hitel összege | 2017. évi állománya |
| Beruházással megvalósult ingatlan beruházás |  |  |  | Dolgozóknak nyújtott lakásépítési támogatás |  |  |  |
| Beruházással megvalósult gép, berendezés, jármű vásárlás |  |  |  | Lakosságnak adott  kölcsönök | . |  |  |
| Felha  lmozási hitel |  |  |  | Más szervezetnek id. pénzeszköz átadás |  |  |  |
| Folyószámla hitel |  |  |  |  |  |  |  |
| Szállítói kötelezettség |  |  |  | Adósokkal szembeni követelés |  |  |  |
| Készletbeszerzés |  |  |  |  |  |  |  |
| Szolgáltatás-igénybevétele |  |  |  | Számlázott szolgáltatás |  |  |  |
| Köt.fizetendő elmaradt juttatások |  |  |  |  |  |  |  |
| Munkaadókat terh. járulékok |  |  |  |  |  |  |  |
| Adós túlfizetés |  |  |  |  |  |  |  |
| Áfa |  |  |  |  |  |  |  |
| Egyéb fizetési köt. |  |  |  | Egyéb követelés |  |  |  |
| Összesen |  |  |  | Összesen |  |  |  |

***14.melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***Karád Község Helyi Önkormányzat***

***2017.évi költségvetés***

***2017.január 31.től intézményi térítési díjak***

***Karád Község Helyi Önkormányzatának nyersanyagnormája***

***2017. évi költségvetés***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***2017évi***  ***nyersanyagnorma*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Megnevezés* | *Létszám* | *Tízórai* | *Ebéd* | *Uzsonna* | *Összesen Ft* |
| Jelenlegi norma |  |  |  |  |  |
| Óvoda | 45 | 128 | 427 | 128 | 683 |
| Iskola |  |  |  |  |  |
| -Alsó | 45 | 142 | 472 | 142 | 757 |
| -Felső | 25 | 155 | 517 | 155 | 827 |
| Vendég | 50 |  | 650 |  | 650 |

***15.sz.melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

***Karád Község Helyi***

***Önkormányzatának nyersanyagnormája***

***2017.évi költségvetés***

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | ***2017évi***  ***nyersanyagnorma*** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| *Megnevezés* | *Létszám* | *Tízórai* | *Ebéd* | *Uzsonna* | *Összesen Ft* |
| Jelenlegi norma |  |  |  |  |  |
| Óvoda | 45 | 59 | 165 | 59 | 283 |
| Iskola |  |  |  |  |  |
| -Alsó | 45 | 65 | 183 | 65 | 313 |
| -Felső | 25 | 71 | 200 | 71 | 342 |
| Vendég |  |  |  |  |  |
| Szükséges norma |  |  |  |  |  |
| Óvoda | 45 | 63 | 177 | 63 | 303 |
| Iskola alsó | 45 | 70 | 196 | 70 | 336 |
| Iskola felső | 25 | 76 | 214 | 76 | 366 |
| Vendég |  |  |  |  |  |

***16.sz.melléklet a* 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

Helyi Önkormányzat közvetett támogatását tartalmazó kimutatás

2017. évi költségvetés

***Gyermekétkeztetési kedvezmény:***

20 fő x 250 nap x 60 Ft = 300.000 Ft

***A helyi adó bevételi forrásokból a következő közvetett támogatások kerültek tervezésre:***

-magánszemélyek kommunális adó bevételéből személyi mentesség

-polgárőr 19 fő 150.100 Ft

-tűzoltó 17 fő 184.850 Ft

***Közvetett támogatás tervezett összege 634.950 Ft***

**17. sz. melléklet a …/2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez**

**1.sz.információs tábla**

* **2017. évi normatív állami hozzájárulások**

A helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (forintban)

Települési üzemeltetéséhez kapcsolódó feladat ellátás támogatása .

A zöldterület gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása 6.772.510

* Közvilágítás feladatának támogatása 8.096.000
* Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása 100.000
* Közutak fenntartásának támogatása 13.576.870
* Egyéb kötelező Önkormányzati feladatok támogatása 6.000.000
* Lakott külterületi feladatok támogatása 30.600

Önkormányzati jogcímhez járó kiegészítés 11.945.012

Önkormányzati Hivatal működési támogatás 31.785.200

Köznevelési feladatok támogatása Óvoda 23.803.470

* Önkormányzatok szociális feladatainak támogatása 13.872.000
* Gyermekétkeztetés támogatás 10.699.074
* Szünidei étkeztetés támogatás 1.238.040
* Könyvtári közművelődési és múzeumi támogatás 1.821.720

* **Összesen 129.740.496**

18. számú melléklet a 2017. évi önkormányzati költségvetési rendelethez

2.számú információs tábla

**Önkormányzatok elszámolásai részletezés**

---------------------------------------------------------------------------------------------------------------

Tétel, rovat A tétel, rovat megnevezése 2017 évi előir.

száma indoklása tétel, rovat össz.

forint

***508 Államháztartáson belüli támogatások***:

*Működési célú pénzeszköz átadás*

- Kistérségi tagi hozzájárulás B.lelle

házi segitségny. norm.felüli 2 800 000

- Tagi hozzájárulás Fonyód 350 000

***- Balatonboglár ügyeleti díj 2 200 000***

***Összesen 5 350 000***

***Államháztartáson kívüli támogatások***:

512  *Alapítványok támogatása*:

- Bursa Alapítvány tám. 600 000

* - S*iketek és* *Nagyothallók 5 000*
* Társadalmi szervezetek támogatása

- Sport támogatás 3 750 000

-Karád Község Ifj. Boldogulásáért Közalapítv 250 000

/könyvelői bér/

Nyugdíjas Klub

-Szivárvány 150 000

-Rozmaring 150 000

-Polgárőr Egyesület 100 000

-Somogyért Egyesület 150 000

-Tűzotó egyesület támog 100 000

*-Karádi himzőkör 150 000*

***5 405 000***

***A cím kiadásai összesen: 10 755 000***