

**Verseg Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2016.(III.01.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Verseg Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott, és a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § (1), valamint a 111. § (2) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és az Önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményeire és szakfeladataira terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
 - (2) Az önkormányzat költségvetési szervei valamint az önkormányzat alá tartozó szervezeti egységek alkotnak címet.
- A címrendet az 1. számú melléklet tartalmazza.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő testület Verseg Községi Önkormányzat 2016. évi költségvetését

	Megnevezés I.	Működési célú II.	Felhalmozási célú III.	Összesen IV.
1	tárgyévi költségvetési kiadási főösszegét	207 137 611 Ft	65 880 658 Ft	273 018 269 Ft
2	tárgyévi költségvetési bevételi főösszegét	93 380 233 Ft	0 Ft	93 380 233 Ft
3	tárgyévi költségvetési hiány összegét (1-2)	113 757 378 Ft	65 880 658 Ft	179 638 036 Ft
4	előző évi maradvány igénybe vételét	25 000 000 Ft		25 000 000 Ft
5	finanszírozási célú műveletek kiadását	25 001 500 Ft	37 632 059 Ft	62 633 559 Ft
6	finanszírozási célú műveletek bevételeit	25 001 500 Ft		
7	likviditási hittel fedezett hiány összegét (3-4+5-6)			
8	Hiány finanszírozása hosszú lejáratú hittel	88 757 378 Ft	103 512 717 Ft	192 270 095 Ft
9	finanszírozási célú műveletek egyenlegét (4-5+6+7)	113 757 378 Ft	103 512 717 Ft	217 270 095 Ft
10	kiadási főösszegét (1+5)	232 139 111 Ft	103 512 717 Ft	335 651 828 Ft
11	bevételi főösszegét(2+4+6+8)	232 139 111 Ft	103 512 717 Ft	335 651 828 Ft

összegeiben állapítja meg.

(2) A képviselő testület az önkormányzat alá tartozó szervezeti egységek 2016. évi költségvetését

310 219 328 Ft bevétellel
310 219 328 Ft kiadással

a kiadási előirányzaton belül:

- a működési célú kiadást 206 706 611 Ft
 - a személyi juttatásokat 20 562 400 Ft
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 5 134 508 Ft
 - a dologi kiadásokat 31 352 200 Ft
 - szociálpolitikai juttatások 3 400 000 Ft
 - intézményfinanszírozás 25 001 500 Ft
 - működési célú pénzeszközátadást, támogatást 88 903 987 Ft
 - tartalék adósságrendezés működési kiadásaira 25 000 000 Ft
 - Dr. Sárosspatak György kártalanítás 7 352 016 Ft
- előző évek kötelezettségeinek finanszírozási kiadásai 103 512 717 Ft
 - hitel visszafizetés, Solymos Ferenc 37 632 059 Ft
 - felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó RAIFFEISEN banki kötelezettség 65 880 658 Ft

összegben hagyja jóvá.

(3) A képviselő-testület a Napköziotthonos Óvoda (óvoda) 2016. évi költségvetését

24 862 000 Ft bevétellel
24 862 000 Ft kiadással

a kiadási előirányzaton belül:

- a működési célú kiadást 24 862 000 Ft
 - a személyi juttatásokat 15 625 000 Ft
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 4 100 000 Ft
 - dologi kiadások 5 137 000 Ft

összegben hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a Verseg Községi Önkormányzat Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum 2016. évi költségvetését

570 500 Ft bevétellel
570 500 Ft kiadással

a kiadási előirányzaton belül:

- a működési célú kiadást 570 500 Ft
 - a személyi juttatásokat 163 500 Ft
 - a munkaadókat terhelő járulékokat 45 000 Ft
 - dologi kiadások 362 000 Ft

összegben hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei

4. §

Az önkormányzat 2016. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a 3. melléklet tartalmazza. Ez mutatja a kötelezően ellátandó, illetve az önként vállalt feladatok szerinti bevételek alakulását is, valamint az államigazgatási feladat ellátáshoz szükséges forrásokat és költségeket.

Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak mérlegét – kiemelt előirányzatonként – a 2. számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat kiadásai

5. §

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének kiadásait kiemelt előirányzatonként a 4. melléklet tartalmazza. Ez mutatja a kötelezően ellátandó, illetve az önként vállalt feladatok szerinti kiadások alakulását is, valamint az államigazgatási feladat ellátáshoz szükséges forrásokat és költségeket.

Az önkormányzat az adósságrendezési eljárás ideje alatt beruházási és felújítási kiadást nem tervez, csak a meglévő kötelezettségeinek teljesítését, amennyiben a források rendelkezésre állnak. A felhalmozási kiadások részletezése, illetve az adósságrendezésben teljesítendő hitelezői igények bemutatása és azok jelenleg rendelkezésre álló forrásait az 5. számú melléklet mutatja be.

Céltartalék

6. §

Az önkormányzat 2016 évben általános, illetve céltartalékot nem tud megállapítani.

Többéves kihatással járó feladatok

7. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatainak éves bontását a 6. melléklet szerint hagyja jóvá

Közvetett támogatások

8. §

A képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a 7. melléklet szerint hagyja jóvá.

Előirányzat felhasználási ütemterv

9. §

A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 8. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

10. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

- (2) A polgármester az önkormányzat nevében a gazdálkodás folyamatossága érdekében esetenként 500 000,- Ft erejéig a két testületi ülés közötti időszakban kötelezettséget vállalhat a költségvetésben nem szereplő feladatok végrehajtására. Az adósságrendezési eljárás során a pénzügyi gondnok hozzájárulása is szükséges a kötelezettségvállaláshoz. Ezekről a kötelezettség vállalásokról a képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni kell.
- (3) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
- (4) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített pénzalap az Önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet köteles tájékoztatni.
- (5) A polgármester a pótelőirányzatról a képviselő-testületet legalább negyedévenként, de legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen tájékoztatja. A képviselő-testület ennek alapján a költségvetési rendeletet a negyedévet követő soros ülésen (kivételt képez ez alól az első negyedév), de legkésőbb a 2016 évi zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztését közvetlenül megelőző ülésen módosítja.
- (6) Az intézmények vezetőinek negyedévenként – a negyedévet követő hó 20-áig felül kell vizsgálni a költségvetésüket abból a célból, hogy a tervezett előirányzatban belül nincs-e feladatmaradás, és amennyiben a feladatmaradás kimutatható, annak zárolásáról (tartálékba helyezéséről) gondoskodni kell.
- (7) Az önkormányzat költségvetési szerveinek kiemelt előirányzatain belül a felhasználási köztötségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat maradvány nem illeti meg, a maradvány elszámolásakor ez elvonásra kerül.

11. §

- (1) A szűkös pénzügyi lehetőségek miatt az intézmény vezetője, a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő-testület 2016. évi költségvetésében meghatározott bérelőirányzat nagyságáig vállalhat kötelezettséget.
- (2) Költségvetési törvényben előírt adatszolgáltatási kötelezettség valódiságáért az intézmény vezetője felelős. Az éves költségvetési beszámolóban történő elszámolásnál, illetve annak ellenőrzése során feltárt visszafizetési kötelezettségek az intézményt terhelik.

12. §

- (1) Likviditási problémák esetén a kötelezettségeket az alábbi rangsor szerint kell teljesíteni:
 - a. Munkabér kifizetés
 - b. Az Önkormányzat kötelező feladatait ellátó intézmények működő-képességének fenntartása (közüzemi díjak)
 - c. Működőképességet veszélyeztető vis major helyzet elhárítása
 - d. Adósságszolgálat teljesítése
 - e. Beruházási és felhalmozási kiadások a megfelelő fedezet megléte esetén

- (2) Újabb feladat felvállalására csak rendkívüli esetben kerülhet sor, a végrehajtáshoz szükséges forrás biztosításával. Az adósságrendezési eljárás során, csak törvényben előírt kötelező feladat vállalása lehet.
- (3) A nem tervezett, többletbevételek - a forráshiány nagyságáig - a forráshiány összegét csökkentik, terhükre többletkiadás nem vállalható.
- (4) A Képviselő-testület a munkabérfizetés napját legkésőbb a hónap 5. napjában határozza meg.

13.§

- (1) A Képviselő-testület a társadalmi és szociálpolitikai juttatásait a 10. sz. melléklet szerint fogadja el.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeit a stabilitási törvény előírásai alapján a 9. sz. melléklet mutatja be.

14. §

Az Önkormányzat költségvetése mellékleteként jóváhagyja:

1. sz. melléklet	Címrend
2. sz. melléklet	2016. évi bevétel-kiadás mérleg
3. sz. melléklet	2016. évi bevételek címenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként Rendelet 4. §
4. sz. melléklet	2016. évi kiadások és létszámadatok címenként, feladatonként és kiemelt előirányzatonként Rendelet 5.§
5. sz. melléklet	2016. évi felhalmozási kiadások feladatonként és címenként Rendelet 5.§
6. sz. melléklet	Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai éves bontásban Rendelet 7.§
7. sz. melléklet	A közvetett támogatások kimutatása Rendelet 8.§
8. sz. melléklet	Az önkormányzat 2016. évi bevétel-kiadás felhasználási ütemterve Rendelet 9 §
9. sz. melléklet	Az Önkormányzat saját bevétele a stabilitási törvény előírásai alapján Rendelet 13.§
10. sz. melléklet	Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése Rendelet 13. §

Záró rendelkezések
15. §

Ez a rendelet 2016. III. 01. lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

Verseg, 2016. 02. 24.

Józsa Csaba sk.
polgármester

Balogh Zoltánné sk.
jegyző

Záradék: Ez a rendelet kihirdetésre került 2016. 02. 26.
Verseg, 2016. 02. 24.

Balogh Zoltánné sk.
jegyző

Indoklás

Általános indoklás

A költségvetés tervezésénél figyelembe vettük a Magyarország 2016. évi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényt, az önállóan működő intézményeink 2016. évi költségvetési javaslatát, az önkormányzat előző évi teljesítés adatait és a várható infláció mértékét.

Az éves költségvetés elkészítésének szabályait az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) (továbbiakban: Ávr.) állapítja meg, melyekben foglaltak szerint jártunk el a 2016. évi költségvetés összeállításakor.

Részletes indoklás

1.§

Meghatározásra kerül a költségvetési rendelet hatálya.

2.§

A címrendet a költségvetési rendeletbe kerül meghatározásra.

3-4.-5.§

Az Áht. 23.§ (2) bekezdése alapján „A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának, vállalkozási maradványának igénybevételeit, beleértve a 73. § (1) bekezdés *a)* pont *ac)* alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

e) a *d)* ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a *c)* és *d)* pont szerinti költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés *a)* pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h) a finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket”.

6.§

Az Ávr. 24.§ (1) bekezdés *bc)* pontja a „célartalék” meghatározása.

7.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés *b)* pontja alapján „a többéves kihatással járó döntések számszerűségét évenkénti bontásban és összesítve” is be kell mutatni a képviselő-testületnek.

8.§

Az Ávr. 28.§-a alapján „Az Áht. 24. §. (4) bekezdés c) pontja szerint közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege,
- e) egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.”

9.§

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján be kell mutatni „a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét”.

10-13. §

A 2016. évi költségvetés végrehajtásának szabályait fogalmazza meg, melyekre figyelemmel kell lenni a 2016. évi gazdálkodás során és melyek azok az elvek melyeket szem előtt kell tartani

14. §

Tartalmazza a költségvetési rendelet mellékleteit.

15. §

Határozza meg a rendelet hatályba lépésének napját.

VERSEG KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI RENDELET ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetés, melyben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény
- Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény
- A nemzeti vagyronról szóló 2011. évi CXCVI. törvény
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht)
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr).

Az Ávr. 27. §. (2) bekezdése szerint a polgármester a Képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, melyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht. 24. §. (2) bekezdés értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Fenti jogszabálynak megfelelően készítettük el Verseg Község Önkormányzatának 2016. évi költségvetési rendelet tervezetét.

A tervezési szakaszban számba vettük az önkormányzati törvényben meghatározott kötelező feladatok, és az azokat biztosító bevételek előirányzatait. A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről.

A 2016. évi költségvetés összeállításánál figyelembe vettük:

- Magyarország 2016. évi költségvetési törvényének az önkormányzatokra vonatkozó szakaszait
- A Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait
- Az önkormányzat gazdálkodására ható gazdasági folyamatokat
- Az önkormányzat adósságrendezési folyamatát

Az Áht. 24. § (4) bekezdése írja elő, hogy

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,

b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A mellékletek a fenti előírásoknak megfelelően készítettük el és a költségvetési rendelet részét alkotják.

A. BEVÉTELEK

I. Az önkormányzat bevételei

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. (1) a) pontja szerint kell tervezni különösen a helyi adóbevételeket, normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

Az önkormányzat alatt 2 részgazdát különítünk el a döntéshozók teljesebb informálása érdekében. Ezek költségvetési adatai a rendelet tervezetben részletesebb kerülnek bemutatásra.

❖ egészségügy

❖ egyéb szakfeladatok

2014 évtől az államháztartás számvitele teljes egészében átalakult ennek megfelelően a 4/2013 számú kormányrendelet iránymutatásai alapján a kiadások és bevételek tekintetében kell kialakítani a költségvetést, melyhez egységes rovat elszámolási rendet dolgozott ki a jogalkotó felhatalmazása alapján a kormány. Ennek alapján alakította ki a pénzügyi csoport a 2016 évi költségvetési tervszámokat.

BEVÉTELI ROVATOK: 1-7. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről

a.) Ezen a rovaton kerülnek elszámolásra az állami támogatások, melynek tervezett összege: 60.295 ezer Forint.

Ennek jogcímenkénti megoszlása a következő:

- helyi önkormányzatok működésének általános támogatása:	22.337 e Ft
- települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása:	21.252 e Ft
- települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása:	15.141 e Ft
- települési önkormányzatok kulturális, közművelődési támogatása:	1.565 e Ft

Ebben az évben is, mint az előző évek során itt jelennek meg a pótlólagos pályázatok útján kapott igényléseink összegei. Pl: gyermekétkeztetés támogatása, a szociális feladatok finanszírozásának állami része, rendkívüli önkormányzati támogatások, bérkompenzációk támogatási összegei stb.

b.) Ezen a rovaton kerülnek még elszámolásra az egyéb működési célú támogatások összegei, melyek államháztartáson belülről érkeznek az önkormányzati bankszámlákra.

Erre a jogcímenre az alábbi források kerültek megtervezésre 2016 évben, csak OEP finanszírozás:

:

- háziiorvosi alapellátás:	9.000 ezer Ft
- anya és csecsemővédelem oep finanszírozás	2.904 ezer Ft
- ifjúság-egészségügyi gondozás OEP finanszírozás	41 ezer Ft
Összesen:	11.945 ezer Ft

2.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Az adósságrendezési eljárás befejezéséig semmiféle beruházás nem engedélyezett. Remélhetőleg ez év közepére rendeződik, így második félévtől lehetőség lesz pályázatok benyújtására és elnyerésére.

A központosított előirányzatok a költségvetési törvény adta pályázati lehetőségek minél szélesebb kiaknázásához nyújtanak lehetőséget. Idén is, mint az ezt megelőző években célszerű, ha minden egyes Verseg számára fontosnak ítélt feladat megvalósításához benyújtjuk a kérelmet. Ilyenek lehetnek: pl. útfelújítás, gyermekétkeztetést biztosító konyhák fejlesztése, köznevelési intézmények felújítása. Ezekre vonatkozóan a kiírások és feltételek miniszteri rendeletek útján kerülnek meghatározásra és az önkormányzatok számára biztosított pályázati portálokon lehet benyújtani a szükséges dokumentumokat és adatlapokat.

Ezekre a rovatokra nincs eredeti előirányzatban tervezve összeg. Reméljük, hogy sok ezer forintot tudunk módosításként ezeken a sorokon érvényesíteni.

3.) Közhatalmi bevételek

Verseg Község Önkormányzatának közhatalmi bevételei a következő megtervezett összegekből állnak.

- Vagyoni típusú adók (magánszemélyek kommunális adója):	5.000 e Ft
- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	7.000 e Ft
- Gépjármű adó önkormányzatot megillető része	2.500 e Ft
- Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	2.000 e Ft
- Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó (talajterhelési díj)	1.300 e Ft
- Egyéb közhatalmi bevételek: (pótlék, bírság)	700 e Ft
Összesen:	18.500 e Ft

A közhatalmi bevételeknél az előző évek adóhátralékainak behajtásából adódó többlet bevétel egy része is betervezésre került. Sajnos a gépjárműadó bevételeknél a 60 %-ot a központi költségvetésnek kell továbbutalni.

4.) Működési bevételek

Itt tervezzük meg a szolgáltatási díjakból, az iskolai étkeztetésből befolyó díjakat, a továbbszámlázott szolgáltatásokból befolyó bevételeket és azok ÁFA vonzatát.

Ezek a bevételek a kormányzati funkciók alapján a következőképpen alakulnak:

- az önkormányzati vagyonhasznosítás bérleti díja (művelődési ház)	160 e Ft
- községgazdálkodás	1.414 e Ft
- iskolai étkezés	635 e Ft
Összesen:	2.209 e Ft

5.) Felhalmozási bevételek

Amennyiben ingatlaneladásokra kerül sor, annak bevételeit az adósságrendezés keretén belül hitelezői igények kielégítésére kell fordítani.

6.) Működési célú átvett pénzeszközök

Itt lehet azokat a bevételeket számba venni, melyek az államháztartáson kívülről kerülnek az

önkormányzathoz. Ilyenek vállalkozóktól, civil szervektől, magánszemélyektől kapott támogatások visszatérítési kötelezettség nélkül, meghatározott célokra.

2016 évben az elemi költségvetés során nem terveztünk ezekre a rovatokra összegeket.

8. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

Itt került megtervezésre az előző évi maradványként a decemberben megítélt rendkívüli önkormányzati támogatás és az idei évre juttatott előleg összege: 25 millió Ft.

192 millió 270 ezer Ft-os hitel felvétel lett beállítva a hosszú lejáratú finanszírozási bevételek között, mely az önkormányzat által az adósságrendezési eljárás során elismert kötelezettségeit fogja kiegyenlíteni.

II. az önkormányzat gazdálkodói jogkörrel nem rendelkező költségvetési szervei

1.) Óvoda

- intézményi bevételek: étkezési térítési díjak kerültek eredeti előirányzatként betervezésre 431 ezer Forintban
- intézmény finanszírozás a költségvetési egyensúly biztosításához nyújtott önkormányzati forrás, melynek 2016 évi összege: 24.431 ezer Ft.

2.) Művelődési ház, Könyvtár és Múzeum

570 500 Ft intézményi finanszírozást az önkormányzat ad át támogatásként, ez az összeg az intézmény költségvetési szervként történő megszűnéséig a kiadások fedezetére elegendő.

B. KIADÁSOK

A kiadások megtervezésénél is a jogszabályi változások figyelembevételével történt az adatok meghatározása

I. Az önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat több feladatot is ellát, amely költségvetési intézményekhez nem kapcsolható.

A feladatokat 2016. januártól két szervezeti egységbe soroljuk be a könyvelési rendszerünkbe.

a.) egészségügy

Kiadásai az alábbiak szerint alakulnak:

A háziorvosi ügyeleti ellátás szakfeladaton az Orvosi Ügyelet Nonprofit Kft-nek fizetendő járó beteg ellátás (Aszódi Egészségközpontban lévő ügyelet) éves díja van betervezve. Számla alapján történik a kifizetés és lakosságszám alapján történik a havi összeg megállapítása. Éves kiadás tervezett összege: 1 423 ezer Forint

Háziorvosi alapellátás keretében a tervezett kiadások összege: 8 millió 239 ezer Forint.

Ebből: bér és járulék kiadások: 3.198 ezer Ft.

Anya- gyermek és csecsemővédelem, valamint ifjúság-egészségügy funkcióra 2016 évben tervezett összegek: 4 347 e Ft

személyi jellegű kiadások járulékkal: 3.824 e Ft.

b.) egyéb szakfeladatok

Az önkormányzat egyéb feladatai között találjuk a teljesség igénye nélkül a következőket: temető fenntartás, közvilágítás, város- és községgazdálkodás, zöldterület kezelés, szociálpolitikai juttatások, közcélú foglalkoztatás, finanszírozási feladatok, önkormányzati elszámolások, felügyeleti szervei feladatok, jogalkotó tevékenység stb.

Fentiek alapján a következőképpen alakultak a terv adatok:

- személyi juttatások és járulékok
- A munkavállalók a községgazdálkodás és temető szakfeladatokon vannak foglalkoztatva, illetve a közfoglalkoztatás keretében lettek betervezve munkabér költségek. Az előző évhez hasonlóan januárjától a polgármesteri, alpolgármesteri járandóság is itt lesz elszámolva a jogalkotó tevékenység funkción.
- A közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos előzetes információink 2016 februárját követően igen csekélyek. Éves szinten 8 fő létszámmal számoltunk az előző évi eredeti előirányzatok kerültek megtervezésre.
- dologi kiadások között kerülnek elszámolásra a közüzemi díjak, a vásárolt élelmezés költségei, a hajtó és kenő, illetve üzemanyagok, posta, illetve bankköltségek, stb.. Ezekre az eredeti előirányzat keretében 36 millió 851 ezer Ft-ot terveztünk be.
- működési célú pénzeszköz átadásra (térsgéi társulások, illetve Kartalnak a közoktatási hozzájárulási kötelezettségek a benyújtott és elfogadott adósságrendezési eljárásban közölt összeg erejéig)
- az ellátottak pénzbeli juttatásaira 3.400 ezer Forint kiadási előirányzat került megtervezésre. A rendelet 10. számú melléklete tartalmazza az egyes rovatokon elszámolható kiadásokat.
- hitel visszafizetés, illetve készfizetői kezességből adódó kötelezettség teljesítésre 110,865 millió Forintos összeget terveztünk, mely a fentebb említett finanszírozási bevételeknél került részletezésre (Solymos, illetve Dr. Sárospataki hitelfelvetelek és Raiffaisen Bank felé felálló kezességvállalásból adódó kötelezettségek).
- intézmény finanszírozásra előirányzott összeg 25.001.500 Ft. Ezek azok az összegek, amelyek az önkormányzat költségvetési szerveinek kerülnek átadásra, abból a célból, hogy a kiadásaik, illetve a bevételeik egyensúlyban legyenek.

II. az önkormányzat költségvetési szerveinek kiadási előirányzatait tartalmazza

1.) Óvoda

Az intézmény költségvetésének főösszege: 24.862 e Ft.

- A munkavállalók bérköltségei a törvényi előírásoknak megfelelően a garantált bérminimumra történő kiegészítéssel és a soros lépésekkel korrigáltak 2016.01.01-től, ezekre járulékokkal 19.725 e Ft-ot terveztünk.
- A dologi kiadások közt a közüzemi díjakon kívül a gyermekétkeztetés biztosítását vásárolt élelmezés keretében oldja meg az intézmény, melynek költségei is itt jelennek meg.

2.) Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum

Az intézmények költségvetésének főösszege: 570.500 Ft.

A költségvetési szervnél csak a közüzemi díjak és 1 négy órás munkavállaló bére és járuléka lett betervezve, a szerv megszűnéséig tartó időszakra.

Összegzés

A 2016. évi gazdálkodás is a takarékoság jegyében kell, hogy megvalósuljon, illetve az adósságrendezési eljárás befejezéséig a hitelezőkkel való megegyezés kapcsán a fennálló kötelezettségek mielőbbi megszüntetése a fő feladat.

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet előterjesztésében látható, hogy nem kerültek betervezésre beruházási és felhalmozási kiadások. Ennek oka úgyszintén az adósságrendezés, hiszen amíg a hitelezőkkel nem zárulnak le a tárgyalások és nem lesz jogerős bírósági végzés az eljárással kapcsolatban nem lehet ilyen kiadásokra kötelezettséget vállalni.

A kiadási tervek reálisak. Minden intézménynél vannak mozgásterek, míg a bevételek számbavétele során az óvatosság jegyében terveztünk, csak olyan mértékben számoltunk a forrásokkal, amilyen mértékben realizálni tudjuk azokat.

Likviditás szempontjából a két adóbevételi hónapot kivéve adódhatnak fizetési gondok és ilyenkor rangsorolni kell a beérkező számlákat. Ezekben az esetekben megfelelő és korrekt megállapodások szükségesek a beszállítókkal, akik a fizetőképesség helyreállításáig hitelezővé válnak.

Amennyiben rendeződnek az elmúlt évek lezáratlan ügyei, úgy az önkormányzat „tiszta lappal” veheti számba a fejlesztési terveket és elképzeléseket, szem előtt tartva a realitásokat, illetve a pályázati lehetőségeket.

Azonban a továbbiakban is az önkormányzat és intézményeinek működtetése kell, hogy elsődleges prioritást élvezzen.

Verseg, 2016. február 15.

Józsa Csaba
polgármester s.k.

Balogh Zoltánné
jegyző s.k.

Cím száma		Cím neve
Főcím	alcím	
VERSEG ÖNKORMÁNYZAT		
I. Önkormányzat		
	1	Egészségügy
	2	Egyéb szakfeladatok
II. Önkormányzat költségvetési szervei		
	3	Óvoda
	4	Művelődési Ház, Könyvtár és Múzeum

Rendelet 2. számú melléklet

2016. évi bevételek és kiadások mérlegszerű bemutatása (Ft-ban)

sorsz.	B rovat	Megnevezés	2016. terv
B e v é t e l e k			
1.	1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	72 240 233
	11	Önkormányzatok működési támogatásai	60 295 233
	16	Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁH belülről	11 945 000
2.	3	Közhatalmi bevételek	18 500 000
	34	Vagyoni típusú adók	5 000 000
	35	Termékek és szolgáltatások adói	12 800 000
	36	Egyéb közhatalmi bevételek	700 000
3.	4	Működési bevételek	2 640 000
	402	Szolgáltatások ellenértéke	1 380 000
	403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
	404	Tulajdonosi bevételek	
	405	Ellátási díjak	839 000
	406	ÁFA bevétel	421 000
	408	Kamatbevételek	
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (1.+2.+3.)			93 380 233
4	8	Finanszírozási bevételek	242 271 595
	811	Hosszú lejáratú hitelek	192 270 095
	813	Maradvány igénybevétel	25 000 000
	816	Intézményfinanszírozás bevételei a költségvetési szerveknél	25 001 500
II. FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK 4.			242 271 595
ÖSSZES BEVÉTEL (I.+II.)			335 651 828
sorsz.	K rovat	Kiadások	
5.	1	Személyi juttatások	36 350 900
	1101	Törvény szerinti juttatások	27 967 900
	1104	Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj	
	1103	Céljuttatás	
	1107-111	Költségtérítések	380 000
	1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	145 000
	121	Választott tisztségviselők juttatásai	6 528 000
	122-123	Külső személyi juttatások	1 330 000
6.	2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZHA	9 279 508
	21-23	Szociális hozzájárulási adó	9 279 508
7.	3	Dologi kiadások	36 851 200
	31	Készletbeszerzés	3 091 000
	311	Szakmai anyag beszerzés	260 000
	312	Üzemeltetési anyag beszerzés	2 831 000
	32	Kommunikációs szolgáltatások	1 243 000
	33	Szolgáltatási kiadások	24 110 000
	331	Közüzemi díjak	6 925 000
	332-333	Vásárolt ételmezés és Bérleti és lízing díjak	3 720 000
	334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 555 000
	335	Közvetített szolgáltatások	
	336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	3 940 000
	337	Egyéb szolgáltatások	7 970 000
	34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	30 000
	35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	8 377 200
	351-352	ÁFA kiadások	6 337 200
	353	Kamatkiadások	
	355	Egyéb pénzügyi és dologi kiadások	2 040 000
8.	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 400 000

	42	Családi támogatások	200 000
	44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb) ellátások	100 000
	45	Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások	
	46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	1 500 000
	48	Egyéb nem intézményi ellátások	1 600 000
9.	5	Egyéb működési célú kiadások	88 903 987
	502	Elvonások és befizetések	
	511	Egyéb működési célú támogatások AH belülrre és kívülrre	88 903 987
12.	6	Tartalék felhasználás adósságrendezéshez	25 000 000
III. MŰKÖDÉSI KIADÁSOK (5.+.....+12.)			199 785 595
15.	9	Intézményfinanszírozás kiadása önkormmányzatnál	25 001 500
	9	Hitel kölcsön törlesztés	44 984 075
	9	Készfizetői kezességvállalásból adódó kötelezettség	65 880 658
VI. FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK 15.			135 866 233
ÖSSZES KIADÁS (IV.+V.+VI.)			335 651 828
MŰKÖDÉSI HIÁNY (I.-III.)			-106 405 362
FINANSZIROZÁSI EGYENLEG (III.-VI.)			106 405 362

2016. évi bevételek címenként és kiemelt előirányzatokként

Megnevezés	BEVÉTELEK (4)+(7)+(12)	Működési célú támogatások ÁH belülről (1)	Közhatalmi bevételek (2)	Működési bevételek (3)	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK (4)=(1)+(2)+(3)	Maradvány igénybevétel (8)	Likviditási hitel (9)	Hosszú lejáratú hitel (10)	Intézmény-finanszírozás (11)	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (12)=(8)+.....+(11)
I. ÖNKORMÁNYZAT	310 219 328	72 240 233	18 500 000	2 209 000	92 949 233	25 000 000	0	192 270 095	0	217 270 095
Kötelező feladat	310 219 328	72 240 233	18 500 000	2 209 000	92 949 233	25 000 000	0	192 270 095	0	217 270 095
I/1 Egészségügy össz.	11 945 000	11 945 000			11 945 000					
Kötelező feladat	11 945 000	11 945 000			11 945 000					
- család és nővédelem	2 904 000	2 904 000			2 904 000					
- ifjúság egészségügy gond.	41 000	41 000			41 000					
- háziorvosi alapellátás	9 000 000	9 000 000			9 000 000					
I/7 Egyéb szakfeladat	298 274 328	60 295 233	18 500 000	2 209 000	81 004 233	25 000 000		192 270 095		217 270 095
Kötelező feladat	298 274 328	60 295 233	18 500 000	2 209 000	81 004 233	25 000 000		192 270 095		217 270 095
- add, vám és jövedéki igazgatás	18 500 000		18 500 000		18 500 000					
- köztemető fenntartás és működtetés	160 000			160 000	160 000					
- hosszabb időtartamú közfoglalkoztat	0	0			0					
- önkormányzatok elszámolási a köz	60 295 233	60 295 233			60 295 233					
- diákékezés	635 000			635 000	635 000					
- finanszírozási műveletek	217 270 095				0	25 000 000		192 270 095		217 270 095
- város és községgazdálkodás	1 414 000			1 414 000	1 414 000					
II. Önkormányzati költségvetési sz	25 432 500	0	0	431 000	431 000	0	0	0	25 001 500	25 001 500
Kötelező feladat	25 432 500	0	0	431 000	431 000	0	0	0	25 001 500	25 001 500
II/3 Ovoda	24 862 000			431 000	431 000				24 431 000	24 431 000
Kötelező feladat	24 862 000			431 000	431 000				24 431 000	24 431 000
- intézmény finanszírozás	24 431 000				431 000				24 431 000	24 431 000
- gyermek ékezés	431 000			431 000	431 000					
II/4 Művelődési Ház	570 500								570 500	570 500
Kötelező feladat	570 500								570 500	570 500
- intézmény finanszírozás	570 500								570 500	570 500
I-II. ÖSSZESEN	335 651 828	72 240 233	18 500 000	2 640 000	93 380 233	25 000 000	0	192 270 095	25 001 500	242 271 595
Kötelező feladatok	335 651 828	72 240 233	18 500 000	2 640 000	93 380 233	25 000 000	0	192 270 095	25 001 500	242 271 595

2016. évi felhalmozási kiadások címenként és feladatonként
5. számú melléklet

Az adósságrendezési eljárás nem engedi a felhalmozási kiadások teljesítését

6, számú melléklet
 Verseghy Község több éves kihatással járó feladatainak előirányzatai éves bontásban

E Forint

s.sz.:	feladat	össz.: kiadás 2016-től	2016-2022-ig							
			2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
1.	Készíztetői kezességv	65 881	65 881							
1	Mindösszesen:	65 881	65 881	0	0	0	0	0	0	0

VERSEGEK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2016. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSAINAK TERVEZETE

A támogatás kedvezményezettje	Adóelengedés		Adókedvezmény		
	Jogcím, jellege	Mértéke %	Jogcíme, jellege	Mértéke %	Összege E Ft
Lakbér mérséklés					
Egyedi szociális helyzet miatti elbírálás					
március 15-ig egy összegben befizetők			Magánszemélyek kommunális adója	50%	
Vállalkozók, magánszemélyek	Pótlékok, bírságok	Egyedi elbírálás alatt			

Verség Község önkormányzat 2016. évi bevétel-kiadás felhasználási ütemterve Rendelet 9 §

Rendelet 8 számú melléklet

Rsz	Bevétel	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
11	Önkor.műk.támog	7 235 424	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	4 823 619	60 295 233
16	Egyéb működési t	995 417	995 417	995 416	995 417	995 417	995 416	995 417	995 417	995 416	995 417	995 417	995 416	11 945 000
34	Vagyoni típusú ad	100 000	100 000	2 000 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	2 000 000	100 000	100 000	100 000	5 000 000
35	Termékek és szolgáltatások	200 000	200 000	4 500 000	200 000	800 000	200 000	200 000	200 000	4 500 000	800 000	200 000	800 000	12 800 000
36	Egyéb köznevelési	40 000	40 000	150 000	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000	150 000	40 000	40 000	40 000	700 000
402	Szolgáltatások ellát	130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	100 000	100 000	100 000	130 000	100 000	100 000	100 000	1 380 600
405	Ellátási díjak	100 000	80 000	80 000	80 000	80 000	50 000	20 000	20 000	89 000	80 000	80 000	80 000	839 000
406	Áfa bevétel	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000	31 000	31 000	32 000	38 000	33 000	33 000	33 000	421 000
811	Hitel felvétel					192 270 095								192 270 095
813	Maradvány igénybevé				25 000 000									25 000 000
816	Intézményfm. Bev	2 083 458	2 083 458	2 083 459	2 083 458	2 083 458	2 083 459	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 458	25 001 500
	Bevételek össz.	10 922 239	8 490 494	14 800 494	33 490 494	201 360 589	8 423 494	8 393 494	8 394 494	14 809 494	9 055 494	8 455 494	9 055 494	335 651 828
	Kiadás													
1101	Törvény szerinti ki	2 464 000	2 464 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 304 000	2 303 900	27 967 900
1107	Kötségértékelések	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	22 000	22 000	21 000	35 000	35 000	35 000	35 000	380 000
1113	Foglalkoztatottak k	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000	13 000	145 000
121	Válásztott tisztviség	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	544 000	6 528 000
122	Külise személyi jut	120 000	120 000	120 000	120 000	120 000	90 000	80 000	80 000	120 000	120 000	120 000	120 000	1 330 000
21-27	Szociális hozzájár	810 000	810 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	766 000	9 279 508
31	Készletbeszerzés	258 000	257 000	258 000	257 000	258 000	257 000	258 000	257 000	258 000	257 000	258 000	258 000	3 091 000
32	Kommunikációs sz	104 000	103 000	104 000	103 000	104 000	103 000	104 000	103 000	104 000	103 000	104 000	104 000	1 243 000
33	Szolgáltatási kiadás	3 000 000	3 000 000	2 500 000	2 500 000	1 500 000	1 500 000	1 300 000	1 300 000	1 500 000	1 500 000	2 000 000	2 510 000	24 110 000
34	Kiküldetés, reklám és propagand	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	30 000
35	Különféle befizeté	1 047 125	1 047 125	872 604	872 604	523 563	523 563	453 754	453 754	523 563	523 563	698 084	837 898	8 377 200
42	Családi támogatások			50 000	0	50 000	50 000	0	0	50 000	0	0	0	200 000
44	Betegséggel kapcsolatos (nem tb) ellátások			25 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 500 000
46	Lakhatással kapcsol	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	125 000	1 500 000
48	Egyéb nem intézmény	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1 600 000
511	Egyéb működési célú támogatások ÁH belsőre és kívültre					88 903 987								88 903 987
6	Tartalék felhasználás adóssághozrendezéshez				25 000 000									25 000 000
9	Készletek/kezelési költségvállalásból adódó kötelezettség					65 880 658								65 880 658
9	Hitel-kölcsön törlesztés					44 984 075								44 984 075
9	Intézményfinanszí	2 083 458	2 083 458	2 083 459	2 083 458	2 083 458	2 083 459	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 458	2 083 459	25 001 500
	Kiadások össz.	10 702 583	10 705 583	9 899 063	34 827 062	208 243 741	8 510 022	8 152 212	8 154 212	8 550 022	8 478 021	9 149 542	10 279 765	335 651 828
	Egyenleg halmozd	219 716	-1 995 373	2 906 058	1 569 490	-5 313 662	-5 400 190	-5 158 908	-4 918 626	1 340 846	1 918 319	1 224 271	0	0

9. számú melléklet

Verseg Község Önkormányzat saját bevételeinek bemutatása a Stabilitási törvény 45.§(1)a) pontja alapján a 353/2011.(XII.30.) Korm. rendelet 2.§.(1)bek. rendelkezési alapján az adósságot keletkeztető kötelezettségek futamidejéig

Bevételi jogcím	2016-2022						
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
helyi adó	17 800	17 800	18 000	18 000	18 000	18 500	18 500
önkormányzati vagyron bevétel	0	0	0	0	0	0	0
osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0	0	0	0
tárgyi eszköz stb. értékesítés	0	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
bírság-, pótlék- és díjbevétel	700	700	800	800	800	800	800
kezeségvállalással kap. megtérülés	0	0	0	0	0	0	0
Saját bevételek	18 500	21 500	21 800	21 800	21 800	22 300	22 300

2016 évi Verseg Község Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése

10 melléklet

Főkönyvi szám	Főkönyvi szám neve	2015 évi eredeti előirányzat	2015 évi módosított előirányzat	2015 évi teljesítés	2016 évi terv adatok
054222	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás/Gyvt. 20/B)	200 000	200 000	62 680	200 000
054292	Természetben nyújtott GYVT		0	823 600	
05441	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	100 000	100 000	28 818	100 000
054512	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás(Szoc.tvv35&61b)	0	1 356 000	1 355 720	
054642	Lakásfenntartási támogatás Szoc.tv 38/1/a.b	1 300 000	1 300 000	928 965	1 500 000
054841	Rendszeres szociális segély	400 000	440 000	419 765	
054851	Önkormányzati segély		43 000	97 500	1 500 000
054861	Temetési segély	50 000	50 000	15 000	100 000
054881	Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás			16 800	
054891	Önkormányzat által saját hatáskörben nyújtott természetbeni ellátás	0		10 222	
ÖSSZESEN		2 050 000	3 489 000	3 759 070	3 400 000