

**Rábagyarmat Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2017. (II.15.) önkormányzati rendelete
a 2017. évi költségvetéséről**

Rábagyarmat Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23 §-a alapján, valamint az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a 2017. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre.

2.§ /1/ Az Önkormányzat költségvetési szerve:

- Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv: **Rábagyarmati Manó Óvoda**

/2/ Az /1/ bekezdésben szereplő költségvetési szerv külön címet alkot.

Az Önkormányzat és költségvetési szervének 2017 évi költségvetése

3.§/1/ Az Önkormányzat a 2017. évi költségvetési

a) **kiadási főösszegét** **78.707.094** **forintban állapítja meg,**
melyből: - **működési :** **66.624.429** **forint**

Ebből: - kötelező feladat: 59.812.429 forint
- önként vállalt feladat: 1.317.000 forint
- állami feladat: 5.495.000 forint

- **felhalmozási:** **12.082.665** **forint**

Ebből: - kötelező feladat: 12.082.665 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

b) **bevételi főösszegét** **78.707.094** **forintban állapítja meg,**
melyből: - **működési:** **67.199.794** **forint**

Ebből: - kötelező feladat: 65.882.797 forint
- önként vállalt feladat: 1.317.000 forint
- állami feladat: 0 forint

- **felhalmozási:** **11.507.300** **forint.**

Ebből: - kötelező feladat: 11.507.300 forint
- önként vállalt feladat: 0 forint
- állami feladat: 0 forint

3.§/2/ Az Önkormányzat intézményének a 2017. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	36.230.000	forintban állapítja meg,
melyből: - működési :	36.230.000	forint
Ebből: - kötelező feladat:	25.372.536	forint
- önként vállalt feladat:	10.857.464	forint
- állami feladat:	0	forint
- felhalmozási:	0	forint
Ebből: - kötelező feladat:	0	forint
- önként vállalt feladat:	0	forint
- állami feladat:	0	forint
b) bevételi főösszegét	36.230.000	forintban állapítja meg,
melyből: - működési:	36.230.000	forint
Ebből: - kötelező feladat:	25.372.536	forint
- önként vállalt feladat:	10.857.464	forint
- állami feladat:	0	forint
- felhalmozási:	0	forint.
Ebből: - kötelező feladat:	0	forint
- önként vállalt feladat:	0	forint
- állami feladat:	0	forint

I. A költségvetési bevételek

4.§ /1/ Az Önkormányzat és intézményének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban az 1.és 1.1. számú melléklet tartalmazza.

/2/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési bevételeit kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. és a 2.1. számú melléklet tartalmazza.

/3/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének kormányzati funkciókénti bevételeit a 3. és a 3.1 számú melléklet szerint állapítja meg.

/4/ Az Önkormányzatot megillető központi állami támogatásokat a 4. számú melléklet mutatja be.

/5/ Az Önkormányzat adóbevételeit az 5. számú melléklet részletezi.

/6/ Az Önkormányzat működésre átvett pénzeszközeit, támogatásértékű működési bevételeit a 6. számú melléklet tartalmazza.

/7/ Az Önkormányzat felhalmozásra átvett pénzeszközt, támogatásértékű felhalmozási bevételt nem tervezett.

II. A költségvetési kiadások

- 5.§ /1/** Az Önkormányzat és költségvetési szervének pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a 1. és 1. 1. számú melléklet tartalmazza.
- /2/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2. és a 2.1. számú melléklet tartalmazza.
- /3/ Az Önkormányzat és költségvetési szervének kormányzati funkcionkénti kiadásait a 7. és a 7.1. számú melléklet szerint állapítja meg.
- /4/ Az Önkormányzat működésre átadott pénzeszközeit, támogatásértékű működési kiadásait a 8. számú melléklet tartalmazza.
- /5/ Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 9. számú melléklet tartalmazza.
- 6.§/1/** Az Önkormányzat 2017. évre tervezett felújítási és beruházási kiadásait a 16. számú melléklet részletezi.
- /2/ Az Önkormányzat támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköz átadások előirányzatait a 10. számú melléklet szerint állapítja meg.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

- 7.§** Az önkormányzat általános tartalék 4087.008. Ft értékben képez.
- 8.§** Az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit, kiadásait, valamint az Önkormányzaton kívüli ilyen projekthez történő hozzájárulásokat a rendelet nem tartalmaz, mivel ilyen jellegű bevétele, kiadása illetve hozzájárulása az Önkormányzatnak nincs.
- 9.§/1/** Az Áht. 24.§. /4/. Bekezdése alapján az alábbi tájékoztatások kerülnek bemutatásra:
- a) Az Önkormányzat és költségvetési szervének költségvetési mérlege a 11. és 11.1. számú melléklet szerint.
- b) Az Önkormányzat és költségvetési szervének előirányzat felhasználási terve a 12. és a 12.1. számú melléklet szerint
- c) Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 13. számú melléklet szerint.
- /2/ Az Önkormányzat többéves kihatással járó hitelállománnyal nem rendelkezik.
- 10. §.** Ezen rendelet 17. számú melléklete képezi az önkormányzat 2017. évi és az azt követő két év várható előirányzatait, valamint a költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait – a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve - .

11.§ Az Áht. 78.§. /2/ bekezdése által előírt likviditási tervet a 14 . és 14.1. számú melléklet tartalmazza.

12.§ Az Önkormányzat nemzetiségi önkormányzattal nem rendelkezik.

IV. Költségvetési létszámkeret

13.§ /1/ A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát:
- 2 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

/2/ Az önkormányzat a költségvetési szervének létszám előirányzatát:
- 7 fő átlagos állományi létszámban (átlagléttszámban) állapítja meg.

/3/ Az /1/ bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2017. évi éves létszám előirányzatát a Képviselő-testület 3 főben állapítja meg.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

14.§ Az Önkormányzat és költségvetési szervének elemi költségvetésének jóváhagyására az Áht. 28.§. /5/ bekezdése az irányadó.

15.§ A bevételi előirányzatok csak az Áht. 30.§.-ában foglaltak szerint módosíthatók.

16.§ Az Önkormányzat rendeletében megjelenő bevételek és kiadások, valamint a költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai az Áht. 34.§. /1/-/2/ bekezdései szerint módosíthatók, átcsoportosíthatók.

17.§ A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Áht. 34.§. /5/ bekezdésében foglaltak szerint.

18.§ A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatai között átcsoportosítást hajthat végre az Ávr. 43.§ (2) bekezdésében foglaltak szerint.

19.§ Az Önkormányzat költségvetési szerve éves finanszírozási tervét 15. számú melléklet tartalmazza. A finanszírozás terv szerinti teljesítéséről a polgármester és a jegyző gondoskodik.

20.§ /1/ Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött átmeneti működési hiány finanszírozására likvid hitel felvételéről dönthet, melyet a számlavezető pénzügyintézetől lehet felvenni.

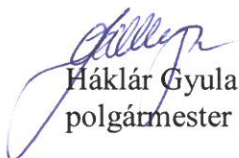
/2/ A hitel felvétellel kapcsolatos szerződés megkötésének jogát a Képviselő-testület 500.000 Ft értékhatárig a polgármesterre ruházza át. A polgármester a hitelszerződésről, annak aláírását követő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

/3/ Az 500.000 Ft feletti hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illeti meg.

- 21.§ Az Önkormányzat és költségvetési szerve a fizetési számlájukon lévő szabadpénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le. A költségvetési évben létrejött bevételi többletet az önkormányzat és intézménye általános tartalék képzésére fordítja.
22. §. Az Önkormányzat a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.
- 23.§ Az Önkormányzat költségvetési körében a rendkívüli intézkedések megtételére az Áht. 40.§. /5/ bekezdése az irányadó.
- 24.§ A Képviselő-testület az önkormányzati biztos kijelölését az Áht. 71.§. /4/ bekezdésében meghatározottak alapján rendelheti el.
- 25.§ (1) A Polgármester - figyelemmel az Möt. 68.§. (4) bekezdésében foglaltakra - 1 millió forint összeghatárig dönthet a költségvetési forrásfelhasználásról.
(2) A polgármester - figyelemmel az Áht. 34 § (2) bekezdésébe foglaltakra - a kiadási előirányzatok között szabadon átcsoportosíthat.

Záró és átmeneti rendelkezések

- 26.§ /1/ Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2017. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni.
- /2/ A rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon a hirdető táblára való kifüggesztéssel gondoskodik.


Háklár Gyula
polgármester




Dr. Kelemen Marcell
jegyző

Záradék:

E rendelet kihirdetésre került 2017. február 15. napján.


Dr. Kelemen Marcell
jegyző



MELLÉKLETEK ÉS RÉSZLETEZŐ TÁBLÁZATOK

1. számú melléklet:	Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlege
1.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési szervének pénzforgalmi mérlege
2. számú melléklet:	Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak megbontása kötelező, önként vállalt és állami feladat szerint
2.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési szervének kiadásai és bevételei kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti megbontásban
3. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési bevételei kormányzati funkcióként
3.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési bevételei kormányzati funkcióként
4. számú melléklet:	Központi állami támogatások részletezése
5. számú melléklet:	Az Önkormányzat helyi adóbevételei
6. számú melléklet:	Működésre átvett pénzeszközök, támogatásértékű működési bevételek
7. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési kiadásai kormányzati funkcióként
7.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési kiadásai kormányzati funkcióként
8. számú melléklet:	Működésre átadott pénzeszközök, támogatásértékű működési kiadások
9. számú melléklet:	Ellátottak pénzbeli juttatása
10. számú melléklet:	Támogatásértékű felhalmozási kiadások és felhalmozási célú pénzeszköz átadások
11. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési mérlege
11.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének költségvetési mérlege
12. számú melléklet:	Az Önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemterve
12.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének előirányzat-felhasználási ütemterve
13. számú melléklet:	Kimutatás az Önkormányzat közvetett támogatásairól
14. számú melléklet:	Az Önkormányzat likviditási terve
14.1. számú melléklet:	Az Önkormányzat intézményének likviditási terve
15. számú melléklet:	Az Önkormányzat költségvetési szervének finanszírozási terve
16. számú melléklet:	Az Önkormányzat felújítási és beruházási kiadásai
17. számú melléklet:	Az Önkormányzat működési és fejlesztési bevételek és kiadások 2017-2018-2019 alakulását bemutató mérleg

1. számú melléklet

2017. ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEG
RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

ADATOK: ezer forintban

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
MEGNEVEZÉS	ER	MEGNEVEZÉS	ER
Önkormányzat működési célú költség. Támogatása	39 723 250	Működési kiadások	28 580 000
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000	Személyi juttatások	9 288 000
Iparüzési adó	4 500 000	TB Munkaadókat terh.jár.	2 074 000
Helyi adók összesen:	6 100 000	Dologi	17 218 000
Gépjárműadó	1 900 000		
Talajterhelési díj	400 000	Működési célú támogatásértékű kiadás	5 721 000
Közhatalmi bevétel	0	önkormányzatoknak	2 161 000
Intézmények működési bevétele	6 967 000	önkormányzati társulásnak	3 560 000
Támogatásértékű működési bevétel	899 000		
- központi költségvetési szervtől	0	Működési célú pénzeszköz átadás	535 000
- fejezeti kezelésű előirányzattól	899 000	háztartásoknak	100 000
- helyi önkormányzattól	0	non-profit szervezetnek	435 000
Pénzmaradvány	22 717 844	Társ. És szoc. Pol. Juttatás	1 082 000
		Intézményi beruházás, felújítás	12 082 665
		Felhalmozási célú pe. átadás házt.	0
		Irányító szerv alá tartozó int. Finanszírozás	26 619 421
		Tartalék	4 087 008
Összesen:	78 707 094	Összesen:	78 707 094

1 a.. számú melléklet

2017.ÉVI PÉNZFORGALMI MÉRLEG

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA

BEVÉTELEK		KIADÁSOK		ezer Ft-ban
MEGNEVEZÉS	ER	MEGNEVEZÉS	ER	
Finanszírozási bevétel	26 619 421	Működési kiadások	36 230 000	
ebből: állami támogatás	17 776 452	Személyi juttatások	19 231 000	
önkormányzati hozzájárulás	8 842 969	Munkaadókat terhelő járulékok	4 417 000	
Intézményi működési bevétel	9 594 000	Dologi kiadások	12 582 000	
Pénzmaradvány	16 579	Felhalmozási kiadás	0	
Osszesen:	36 230 000	Osszesen:	36 230 000	

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2017. ÉVBEN**

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ONKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
SZEMELI JUTTATÁSOK	4 784 000	0	4 504 000	9 288 000
MUNKAADÓT TERH. JARULÉKOK ÉS SZOC.HOZADÓ	1 083 000	0	991 000	2 074 000
DOLOGI KIADÁSOK	16 456 000	762 000	0	17 218 000
TÁRSADALOM ÉS SZOC.POLITIKAI JUTTATÁS	1 062 000	20 000	0	1 082 000
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁS	5 721 000	0	0	5 721 000
Ebből:				0
- helyi önkormányzatoknak	2 161 000	0	0	2 161 000
- önkormányzati társulásoknak	3 560 000	0	0	3 560 000
MŰKÖDÉSI CÉLŰ PÉNZESZKÖZ ÁTADÁS	0	535 000	0	535 000
Ebből:				0
- háztartásoknak	0	100 000	0	100 000
- non-profit szervezeteknek	0	435 000	0	435 000
IRÁNYÍTÓ SZERV ALÁ TART. INTÉZMÉNY MŰK. TAMOG	26 619 421	0	0	26 619 421
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	55 725 421	1 317 000	5 495 000	62 537 421
FELÚJÍTÁSOK, BERUHÁZÁSOK	12 082 665	0	0	12 082 665
FELHALMOZÁSI CÉLŰ PE. ÁTADÁS AH-N KIVULRE	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	12 082 665	0	0	12 082 665
TARTALÉK	4 087 008	0	0	4 087 008
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	71 895 094	1 317 000	5 495 000	78 707 094

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ONKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
ONKORMANYZATOK MŰKÖDÉSI C. KÖLTSÉGVETÉSI TA	39 723 250	0	0	39 723 250
MAGANSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA	1 600 000	0	0	1 600 000
HELYIPARÜZÉSI ADÓ	4 500 000	0	0	4 500 000
GÉPJÁRMŰADÓ	1 900 000	0	0	1 900 000
TALAJTERHELESI DIJ	400 000	0	0	400 000
INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	5 650 000	1 317 000	0	6 967 000
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	899 000	0	0	899 000
Ebből:				0
- központi költségvetési szervtől	0	0	0	0
- fejezeti kezelésű előirányzattól	899 000	0	0	899 000
- helyi önkormányzattól	0	0	0	0
ELŐZŐ ÉVI MŰKÖDÉSI PÉNZMARADVÁNY	11 210 544	0	0	11 210 544
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	65 882 794	1 317 000	0	67 199 794
ELŐZŐ ÉVI FELHALMOZÁSI PÉNZMARADVÁNY	11 507 300	0	0	11 507 300
FELHALMOZÁSI CÉLŰ PE. ÁTVETEL KÖZPONTI SZERV TŐ	0	0	0	0
FELHALMOZÁS KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN:	11 507 300	0	0	11 507 300
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	77 390 094	1 317 000	0	78 707 094

2.1. számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA
BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MEGOSZTÁSA FELADATONKÉNT 2017. ÉVBEN

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ONKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	14 601 099	4 629 901	0	19 231 000
MUNKAADÓT TERH. JARULÉKOK ÉS SZOC.HOZ.ADO	3 347 081	1 069 919	0	4 417 000
DOLOGI KIADÁSOK	7 424 356	5 157 644	0	12 582 000
MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	25 372 536	10 857 464	0	36 230 000
BERUHÁZÁS	0	0	0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	25 372 536	10 857 464	0	36 230 000

MEGNEVEZÉS	KÖTELEZŐ FELADAT	ONKENT VALLALT FELADAT	ALLAMIGAZGATÁSI FELADAT	ÖSSZESEN
INTÉZMÉNYEK MŰKÖDÉSI BEVÉTEL	3 973 000	5 621 000	0	9 594 000
ALLAMI TÁMOGATÁS NORMATÍVA	17 776 452	0	0	17 776 452
IRÁNYÍTÓ SZERVETŐL KAPOTT MŰKÖDÉSI C. TÁMOGATÁS	8 842 969	0	0	8 842 969
PÉNZMARADVÁNY	16 579	0	0	16 579
MŰKÖDÉSI KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	30 609 000	5 621 000	0	36 230 000
FELHALMOZÁS KÖLTSEGVETÉS ÖSSZESEN:	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	30 609 000	5 621 000	0	36 230 000

3. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI KORMÁNYZATI FUNKCIÓKÉNT
2017. év

Kormányzati funkciók	ÖSSZES BEVÉTEL			FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				
	Támogatásértéktől felhalm. Bev.	Támogatásértéktől felhalmozási pénzmaradv.	Tárgyi eszköz értékesítés	Közhatalmi bevétel	Intézményi működési bev.	Támogatásértéktől működési bev.	Önkormányzatok költségv. Tám	Kölcsonk visszatérülése	Pénzmaradvány			
"013350 Önkorm. Vagyonnal k. felelős	3867000	0	0	0	3867000	0	0	0	0			
"018030 Támogatás célú finansz.	22747844	0	0	0	0	0	0	0	0			
"018010 Önkorm. Eiszámolási kö	39723250	11507300	0	0	0	0	39723250	0	11240544			
"041232 Hosszabb időtartamú köz	899000	0	0	0	0	0	0	0	0			
"082091 Közművelődés-közösségi	620000	0	0	0	620000	0	0	0	0			
900020 Önkormányzati f. nem s. b	8400000	0	0	8400000	0	0	0	0	0			
107051 Szociális étkezés	2450000	0	0	0	2450000	0	0	0	0			
ÖSSZESEN:	78707094	11507300	0	8400000	6937000	899000	39723250	0	11240544			

3.1. számú melléklet

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KORMÁNYZATI FUNKCIÓK BEVÉTELEIRŐL
2017. ÉV

SZAKFELADAT MEGNEVEZ.	Intézményi működési bevétel	Irányító szervtől kapott finanszírozás	Állami támogatás	Pénz- maradvány	ezer Ft-ban
					ÖSSZES BEVÉTEL
"107051 Szociális étkeztetés	2 577 000	1 715 486	0	0	4 292 486
"096015 Köznevelési intézményi étkez.	1 396 000	1 841 945	4 181 105	0	7 419 050
"096025 Köznevelési intézményben munk	5 621 000	5 236 464	0	0	10 857 464
"091140 Óvoda működésének	0	281 467	1 579 533	0	1 861 000
"091110 Óvodai nevelés szakmai	0	-232 393	12 015 814	16 579	11 800 000
ÖSSZESEN:	9 594 000	8 842 969	17 776 452	16 579	36 230 000

4. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2017. ÉVI KÖZPONTI KÖLTSÉGVETÉSI TÁMOGATÁSAI

Megnevezés	adatok forintban
Költségvetési törvény 2. melléklete alapján	
HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁS	14 879 678
Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 897 730
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 592 000
Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 346 110
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
kiegészítés	3 938 738
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	5 100
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	
Óvodapedagógusok bértámogatása (8 hó)	6 853 847
Óvodapedagógusok bértámogatása (4 hó)	3 277 927
Óvodaped. és óvodaped. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	1 200 000
Óvodaped. és óvodaped. nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	600 000
Pótlolagos összeg bértámogatáshoz	0
Óvodaműködtetési támogatás	1 579 533
TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA	
Egyes szociális feladatok támogatása	4 926 000
Szociális étkeztetés	941 120
Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 958 400
Intézmény üzemeltetés	2 148 605
Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása	74 100
KÖNYVTÁRI, KÖZMŰVELŐDÉSI FELADATOK TÁMOGATÁSA	
Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	1 200 000
ÖSSZESEN:	39 723 250

5. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI ADÓBEVÉTELEI

Forintban

MEGNEVEZÉS	
Magánszemélyek kommunális adója	1 600 000
Talajterhelési díj	400 000
Iparüzési adó állandó jelleggel	4 500 000
HELYI ADÓK ÖSSZESEN:	6 500 000
Gépjárműadó	1 900 000
Pótlék, bírság, egyéb bevételek	0
ADÓ ÖSSZESEN:	8 400 000

6. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTVETT PÉNZESZKÖZ ÉS TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTELEI
2017. évre

forintban

TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI BEVÉTEL:	
- Támogatásértékű működési bevétel fejezeti előirányzattól	899000
- Támogatásértékű működési bevétel központi szervtől	0
. Támogatásértékű működési bevétel önkormányzatoktól	0
OSSZESEN:	899000

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. évi működési, fejlesztési kiadásai

KORMÁNYZATI FUNKCIÓK	Összes kiadás	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK			MUKÖDÉSI KIADÁSOK				Ellátottak p. juttatása	Tartalék	Intézmény finansz.	
		Beruházások, felújítások	Támogatás-értékű kiad.	Átadott pénzeszk.	Személyi juttatások	Szociális hozzájáruló	Dologi kiadások	Támogatás értékű kiadás				Működési célú p. átad.
"045160 Közutak, hidak, alagutak üzem	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
"051020 Nem veszélyes hulladékok vál.	254000	0	0	0	0	0	254000	0	0	0	0	
"011130 Önkorm. Jogalkotó és ált. igaz	12692008	0	0	0	4504000	991000	2975000	0	135000	0	4087008	
"064010 Közvilágítás	2413000	0	0	0	0	0	2413000	0	0	0	0	
066010 Zöldterület gazdálkodás	89000	0	0	0	0	0	89000	0	0	0	0	
"066020 Város-, községgazdálkodási eg	6114000	0	0	0	3767000	853000	1394000	0	100000	0	0	
"018030 Támogatási célú finansz. Műv.	32340421	0	0	0	0	0	0	5721000	0	0	26619421	
"072111 Háziorvosi alapellátás	927000	0	0	0	0	0	927000	0	0	0	0	
"072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
"106020 Lakásfenntartással, lakhatássz	60000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
"107060 Egyéb szociális pénzbeli ellát.	859000	0	0	0	0	0	0	0	60000	0	0	
"103010 Elhunyt személyek hátrám. P.	143000	0	0	0	0	0	0	0	859000	0	0	
"094260 Hallgatói ösztöndíjak, egyéb ju	20000	0	0	0	0	0	0	0	143000	0	0	
"041232 Hosszabb időtartamú közfoglal	899000	0	0	0	727000	172000	0	0	0	20000	0	
"082044 Könyvtári szolgáltatások	348000	0	0	0	290000	58000	0	0	0	0	0	
"082064 Múzeumi tevékenység	3000	0	0	0	0	0	3000	0	0	0	0	
"082091 Közművelődés- közösségi és t	2316000	0	0	0	0	0	2216000	0	100000	0	0	
"081030 Sportlétesítmények működt.	448000	0	0	0	0	0	248000	0	200000	0	0	
"013320 Köztisztasági- fenntartás, működt	108000	0	0	0	0	0	108000	0	0	0	0	
107051 Szociális étkezés	3048000	0	0	0	0	0	3048000	0	0	0	0	
"072390 Fogorvosi ellátás finanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
"013350 Önkormányzati vagyonnal v. g	15625665	12082665	0	0	0	0	3543000	0	0	0	0	
ÖSSZESEN:	78707094	12082665	0	0	9288000	2074000	17218000	5721000	535000	1082000	4087008	26619421

ezer Ft-ban

7.1. számú melléklet

KIMUTATÁS A RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODÁHOZ TARTOZÓ KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓ SZERINT
2017. ÉVBEN

KORMÁNYZATI FUNKCIÓ MEGNEVEZ.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK		Dologi kiadás	Beruházás	ÖSSZES KIADÁS	LÉTSZÁM
	Személyi juttatás	Szociális hozzájárul adó				
"096010 Köznevelési intézményi étk.	3163673	731090	3524287	0	7419050	4
"107051 Szociális étkeztetés	1830426	422991	2039069	0	4292486	
900080 Munkahelyi étkezés	4629901	1069919	5157644	0	10857464	
091140 Óvoda működése	0	0	1861000	0	1861000	
"091110 Óvodai nevelés szakmai.	9607000	2193000	0	0	11800000	3
ÖSSZESEN:	19231000	4417000	12582000	0	36230000	7

ezer Ft-ban

8. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK ÉS TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ MŰKÖDÉSI KIADÁSAI
2017. ÉVBEN

ezer Ft-ban

ÁTADOTT	ELŐIRÁNYZAT
MŰKÖDÉSRE ÁTADOTT PÉNZESZKÖZÖK:	535 000
- Működési célú pe. átadás non-profit szervnek	435 000
- Háztartások részére adott támogatás (babakötvény)	100 000
MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ KIADÁS:	5 361 000
- Szentgotthárd részére orvosi ügyeletre átadott támogatás	1 359 000
- Szentgotthárd és Térsége Önk. Társulás	3 560 000
- Rátóti Közös Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	360 000
- Csörötnek Község Önkormányzat fogorvosi ellátás	442 000
OSSZESEN:	5 721 000

9. számú melléklet

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI 2017. ÉVBEN**

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	EREDETI ELOIRANYZAT
Lakásfenntartási támogatás normatív	60000
Átmeneti segély	100000
Egyéb az Önkorm.rend.megáll.jutt.	759000
Temetési segély	143000
Felső okt. résztvevők juttatása	20000
OSSZESEN:	1082000

10. számú melléklet

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
TÁMOGATÁSÉRTÉKŰ FELHALMOZÁSI KIADÁSAI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ PE. ÁTADÁSAI
KIMUTATÁSA 2017. ÉVBEN**

	forintban
Támogatásértékű felhalmozási kiadás:	0
Osszesen:	
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre:	
- Önkormányzat által nyújtott lakástámogatás	0
Osszesen:	

11. számú melléklet

**RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN
2017. ÉV**

ezer Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:	ERED.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:	ERED.
- Közhatalmi bevétel	8 400 000	- Tárgyi eszköz értékesítés	0
- Intézményi működési bevétel	6 967 000	- Felhalmozási célú pe. Átvétel	0
- Támogatásértékű működési bevétel	899 000		
- Önkormányzatok költségvetési támog.	39 723 250		
- Kölcsönök visszatérülése	0		
- Pénzmaradvány	22 717 844		
ÖSSZESEN:	78 707 094	ÖSSZESEN:	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:		FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:	
- Személyi juttatások	9 288 000	- Beruházások, felújítások	12 082 665
- Szociális hozzájárulási adó	2 074 000	- Támogatásértékű működési kiadás	0
- Dologi kiadások	17 218 000	- Felhalmozási célú pe. átadás	0
- Támogatásértékű működési kiadás	5 721 000		
- Működési célú pe. átadás	535 000		
- Ellátottak pénzbeli juttatása	1 082 000		
- Intézmény finanszírozás	26 619 421		
. Tartalék	4 087 008		
ÖSSZESEN:	66 624 429	ÖSSZESEN:	12 082 665

11.1. számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA
MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELI ÉS KIADÁSI ELŐIRÁNYZATOK BEMUTATÁSA MÉRLEGSZERŰEN
2017. ÉV

		ezer Ft-ban	
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:			FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK:
- Intézményi működési bevétel	9 594 000	- Tárgyi eszköz értékesítés	0
- Intézményi finanszírozás	26 619 421		
- Pénzmaradvány	16 579		
ÖSSZESEN:	36 230 000	ÖSSZESEN:	0
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK:			FELHALMOZÁSI KIADÁSOK:
- Személyi juttatások	19 231 000	- Beruházások, felújítások	0
- Szociális hozzájárulási adó	4 417 000	- Támogatásértékű működési kiadás	0
- Dologi kiadások	12 582 000	- Felhalmozási célú pe. átadás	0
ÖSSZESEN:	36 230 000	ÖSSZESEN:	0

12.számú melléklet
RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V.hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
Intézményi működési bev.	671000	671000	231000	481000	231000	1950000	231000	231000	231000	235000	231000	1573000	6967000
Közhatalmi bevétel	0	0	4155000	256000	32000	0	0	136000	3160000	661000	0	0	8400000
Önkorm. ktgv. támogatása	1588930	3177860	3177860	3177860	3177860	3177860	3177860	3177860	3177860	3177860	4777560	4756020	39723250
Támogatásértékű műk.bev.	449500	449500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	899000
Pénzmaradvány	22717844	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22717844
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	25427274	4298360	7563860	3914860	3440860	5127860	3408860	3544860	6568860	4073860	5008560	6329020	78707094
Személyi juttatások	700000	928000	976000	685000	685000	865000	685000	685000	733000	685000	685000	976000	9288000
Szociális hozzájárulási adó	189000	204000	215000	151000	151000	190000	151000	151000	161000	151000	151000	209000	2074000
Dologi kiadások	1200000	1525000	1650000	1483000	1314000	1250000	2050000	1130000	1487000	1485000	1623000	1021000	17218000
Működési célú támogatásértékű kiad	180000	180000	1070000	180000	180000	1070000	180000	180000	1070000	180000	180000	1071000	5721000
Műk.c.p.e. átadás	0	0	100000	0	17000	0	100000	0	150000	0	150000	18000	535000
Társadalom és egyéb szociálpol. Jutt.	25000	95000	107000	96000	72000	95000	74000	100000	112000	91000	86000	129000	1082000
Irányító szerv által átadott támogatás	2200000	2100000	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2354856	26619421
Tartalék	4087008	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4087008
Beruházások, felújítások	0	0	2000000	0	0	0	9082665	0	0	0	0	1000000	12082665
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	8581008	5032000	8336285	4813285	4620285	5705285	14540950	4464285	5931285	4810285	5093285	6778856	78707094

12.1.számú melléklet

RÁBAGYARMATI MANÓ Óvoda 2017. évi előirányzat-felhasználási ütemterve

	I.hó	II.hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI.hó	VII.hó	VIII.hó	IX.hó	X.hó	XI.hó	XII.hó	Összesen
Intézményi működési bev.	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	799500	9594000
Irányító szervtől intézmény finanszíroz	2354856	2200000	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2218285	2100000	26619421
Pénzmaradvány	16579	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16579
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3170935	2999500	3017785	3017785	3017785	3017785	3017785	3017785	3017785	3017785	3017785	2899500	36230000
Személyi juttatások	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602583	1602587	19231000
Szociális hozzájárulási adó	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368083	368087	4417000
Dologi kiadások	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	1048500	12582000
Intézményi beruházás	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019166	3019174	36230000

13. számú melléklet

KIMUTATÁS AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖZVETETT TÁMOGATÁSAIRÓL
2017. ÉVBEN

adatok FT-ban

MEGNEVEZÉS	JOGCÍM	ÖSSZESEN
Helyi adók		
- Gépjárműadó	Mentesség	41 120
	Kedvezmény	71 594
- Magánszemélyek kommunális adója	Mentesség	6 000
- Térítési díj kedvezmény	Kedvezmény	759 000
Összesen:		877 714

14. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI LIKVIDITÁSI TERVE

Hónap	Nyitó pénzáll.	Pénzforgalmi			Egyenleg	Záró pénzállomány
		Bevétel	Kiadás			
január	22 717 844	2 709 430	8 581 008		-5 871 578	16 846 266
február	16 846 266	4 298 360	5 032 000		-733 640	16 112 626
március	16 112 626	7 563 860	8 336 285		-772 425	15 340 201
április	15 340 201	3 914 860	4 813 285		-898 425	14 441 776
május	14 441 776	3 440 860	4 620 285		-1 179 425	13 262 351
június	13 262 351	5 127 860	5 705 285		-577 425	12 684 926
július	12 684 926	3 408 860	14 540 950		-11 132 090	1 552 836
augusztus	1 552 836	3 544 860	4 464 285		-919 425	633 411
szeptemb.	633 411	6 568 860	5 931 285		637 575	1 270 986
október	1 270 986	4 073 860	4 810 285		-736 425	534 561
november	534 561	5 008 560	5 093 285		-84 725	449 836
december	449 836	6 329 020	6 778 856		-449 836	0
ÖSSZES:		55 989 250	78 707 094			

adatok e FT-ban

14.1. számú melléklet

**RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA LIKVIDITÁSI TERVE
2017. ÉV**

Hónap	Nyitó pénzáll.	Pénzforgalmi			Egyenleg	Záró pénzállomány
		Bevétel	Kiadás			
január	16 579	3 154 356	3 019 166	135 190	151 769	
február	151 769	2 999 500	3 019 166	-19 666	132 103	
március	132 103	3 017 785	3 019 166	-1 381	130 722	
április	130 722	3 017 785	3 019 166	-1 381	129 341	
május	129 341	3 017 785	3 019 166	-1 381	127 960	
június	127 960	3 017 785	3 019 166	-1 381	126 579	
július	126 579	3 017 785	3 019 166	-1 381	125 198	
augusztus	125 198	3 017 785	3 019 166	-1 381	123 817	
szeptemb.	123 817	3 017 785	3 019 166	-1 381	122 436	
október	122 436	3 017 785	3 019 166	-1 381	121 055	
november	121 055	3 017 785	3 019 166	-1 381	119 674	
december	119 674	2 899 500	3 019 174	-119 674	0	
ÖSSZES:		36 213 421	36 230 000			

adatok e FT-ban

15. számú melléklet

FINANSZÍROZÁSI ÜTEMTERV 2017. ÉVRE
Finanszírozandó költségvetési szerv: RÁBAGYARMATI MANÓ ÓVODA

ezer Ft-ban

Sorszám	Finanszírozás időpontja	Finanszírozás összege Ft
1.	2017.01.05	2 200 000
2.	2017.02.06	2 100 000
3.	2017.03.05	2 218 285
4.	2017.04.04	2 218 285
5.	2017.05.04	2 218 285
6.	2017.06.06	2 218 285
7.	2017.07.03	2 218 285
8.	2017.08.03	2 218 285
9.	2017.09.04	2 218 285
10.	2017.10.04	2 218 285
11.	2017.11.05	2 218 285
12.	2017.12.05	2 354 856
ÖSSZESEN		26 619 421

16. számú melléklet

RÁBAGYARMAT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2017. évi beruházási és felújítási kiadásai

ezer Ft-ban

MEGNEVEZÉS	ELOIRÁNYZAT
BERUHÁZÁS:	
Tárgyi eszköz beszerzés	0
ÖSSZESEN:	0
FELÚJÍTÁS	
Konyha épületének felújítása	12082665
ÖSSZESEN:	12082665

17. számú melléklet

A működési és fejl. célú bev. és kiadások 2017-2018-2019 alakulását bemutató mérleg

ezer forintban

Megnevezés	2017	2018	2019
Intézményi működési bevételek	6967000	8250000	8500000
Önkormányzat költségvetési támogatása	39723250	39500000	40000000
Helyi adók	6100000	6238000	6586000
Gépjárműadó	1900000	1950000	1900000
Talajterhelési díj	400000	250000	200000
Támogatásértékű működési bevétel	899000	900000	1000000
Pénzmaradvány	11210544	6152000	5830000
Működési célú bevételek összesen:	67199794	63240000	64016000
Személyi juttatások	9288000	9500000	9620000
Munkaadókat terhelő járulékok	2074000	2090000	2116000
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	17218000	17450000	17680000
Működési célú pénze. Átadás, egyéb támogatás	535000	500000	500000
Ellátottak pénzbeli juttatása	1082000	1100000	1150000
Támogatásértékű működési kiadás	5721000	5800000	5950000
Tartalékok	4087008	0	0
Intézmény finanszírozás	26619421	26800000	27000000
Működési célú kiadások összesen:	66624429	63240000	64016000
Felhalmozási célú bevételek		0	0
Felhalmozási célú pe. Átvétel	0	0	0
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igényb.	11507300	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	11507300	0	0
Felhalmozási kiadások		0	0
Beruházási, felújítási kiadások	12082665	0	0
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás áh-n kívülre	0	0	0
Támogatás értékű felhalmozási kiadás	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:	12082665	0	0
Önkormányzat bevételei összesen:	78707094	63240000	64016000
Önkormányzat kiadásai összesen:	78707094	63240000	64016000