

# VERESEGYHÁZ VÁROS

2016. évi

KÖLTSÉGVETÉSE

- I. ....sz. ÖR.számú rendelet a 2016.évi költségvetésről
- II. Szöveges előterjesztés
- III. Szöveges kiegészítés (Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, GAMESZ, Idősek Otthona)
- V. Számszerű mellékletek

1.sz.melléklet	Bevételek és kiadások összesítése :költségvetés mérlege
2.sz.melléklet	Működési bevételek
3.sz.melléklet	Felhalmozási bevételek
4.sz.melléklet	Finanszírozási bevételek
5.sz.melléklet	Működési bevételek feladatonként
6.sz.melléklet	Felhalmozási bevételek feladatonként
7.sz.melléklet	Működési bevételek feladatonként Polgármesteri Hivatal
8.sz.melléklet	Felhalmozási bevételek feladatonként Polgármesteri Hivatal
9.sz.melléklet	Működési bevételek feladatonként Költségvetési szervek összesen
10.sz.melléklet	Működési és felhalmozási kiadások mindösszesen
11.sz.melléklet	Működési és felhalmozási kiadások Önkormányzat
12.sz. melléklet	Működési és felhalmozási kiadások Polgármesteri Hivatal
13.sz.melléklet	Működési és felhalmozási kiadások Költségvetési szervek
14.sz.melléklet	Beruházási kiadások feladatonként
15.sz.melléklet	Felújítási kiadások feladatonként
16.sz. melléklet	Egyéb felhalmozási kiadások feladatonként
17.sz. melléklet	Céltartalékok célonként
18.sz. melléklet	A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban
19.sz.melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése
20.sz.melléklet	Kimutatás azon fejlesztési célokról, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé
21.sz. melléklet	Kimutatás saját bevételekről a futamidő végéig
22.sz.melléklet	Kimutatás az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségről a futamidő végéig
23.sz.melléklet	Kimutatás kezességvállalási kötelezettségről
24.sz. melléklet	Előirányzat felhasználási ütemterv
25.sz. melléklet	Közvetett támogatások összege
26.sz.melléklet	Eu. támogatással megvalósuló projektek
27.sz. melléklet	Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatása
28.sz. melléklet	Költségvetési szervek engedélyezett létszáma
29.sz. melléklet	Közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma
30.sz. melléklet	Adott kölcsönök 2015. 12. 31-i állománya
31.sz.melléklet	Felvett hitelek és kölcsönök 2015. 12.31-i állománya



**Veresegyház Város Polgármestere**

2112 Veresegyház, Fő út 35. Tel.: 28 – 588-600 Fax: 28 – 588-646

---

**ELŐTERJESZTÉS**

a képviselő- testület 2016. február 26-ai rendes/ rendkívüli ülésére

**Tárgy:** Veresegyház Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése

**Készítette:** Jáger Ágnes  
pénzügyi osztályvezető

**Látta és ellenjegyzí:** Garai Tamás  
jegyző

**Tárgyalja:** Pénzügyi Bizottság

Az előterjesztés nyílt /zárt ülésen tárgyalható

A döntés elfogadásához egyszerű / minősített többség szükséges

**Előterjesztés  
Képviselő-testületi ülésre**

**az önkormányzat 2016. évi költségvetéséhez**

**Tisztelt Képviselő-testület !**

Az önkormányzat 2016. évi költségvetésének elkészítésénél figyelembe vettük a rendelet-tervezet tartalmát, szerkezetét, szabályszerűségét meghatározó központi jogszabályokat (Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, és az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet).

A város 2016. évi költségvetése az intézményhálózat tekintetében nem tartalmaz szerkezetváltozást. A tavalyi évben megalakult a Medveotthon, ezért 2016-ban már egy teljes évre vonatkozó költségvetési terv jelenik meg a város adataiban.

A költségvetés főösszege működési, felhalmozási és finanszírozási bevételekből és kiadásokból tevődik össze.

A Kormányrendelet 27. § (1) bekezdése alapján a szükséges egyeztetések megtörténtek a költségvetési szervek vezetőivel.

Az önkormányzat Pénzügyi Bizottsága a 2016. évi költségvetés tervezetét megtárgyalta, és írásos véleményét benyújtotta.

**Bevételek:**

A város működési bevételei továbbra is biztos alapot teremtenek a működés zavartalanságához. Az **intézmények működéséhez kapcsolódó bevételek** nagysága főként az Önkormányzatnál, a GAMESZ-nál, a Kéz a Kézben Óvodánál, a Medveotthonnál és az Idősek Otthonánál jelentősebb. Ezek együttesen **1.510 m Ft** összeget tesznek ki.

Az önkormányzat **közhatalmi bevételeinek** összege **4.809 m Ft**. Ennek legnagyobb részét (4.120 m Ft) az iparüzési adóbevétel teszi ki. A helyi adók területén 2016 vonatkozásában változtatás nem történt.

Az **államháztartáson belülről kapott működési támogatások** várható összege **855 m Ft**, ami döntően az állami támogatásokat tartalmazza.

A **felhalmozási bevételeket** **542 m Ft** összegben terveztük, melynek többségét a várható telekértékesítés teszi ki.

Költségvetésünkben új **uniós támogatással** megvalósuló projektet most még nem terveztünk, mindössze a közvilágítás korszerűsítés áthúzódo támogatása jelenik meg **126 m Ft** összegben.

A **finanszírozási bevételeknél 2.100 m Ft** likvid (ez tartalmazza a 2016-ban új adóság elemként megjelenő 500 m Ft forgóeszköz hitelt is) és **2.500 m Ft** hosszú lejáratú hitelfelvétellel számoltunk.

### **Kiadások:**

E tárgykörben néhány rövid mondattal szólnunk egy-egy fontosabb feladatról, ugyanis a csatolt táblázatok részletesen bemutatják a célokat és a célokra fordítandó összegeket.

- Személyi jellegű kiadásokra 1.884 m Ft-ot, dologi kiadásokra 2.061 m Ft-ot terveztünk a 2016. évi költségvetésben.
- Szociális feladatokra, az ellátottak pénzbeli juttatására 129 m Ft-ot terveztünk.
- A 2016. évi költségvetésünkben szereplő valamennyi beruházásunk a város saját pénzéből és a felveendő hitelből valósul meg.

### **Beruházások:**

- Az idei év első felének legfontosabb beruházása az új katolikus templom építésének befejezése. A templombelső tereit helyi művészek műalkotásai, valamint egy új orgona díszíti. A toronyba három új harang kerül. A hitélet gyakorlásán túl az épület egyben katolikus közösségi házként is szolgál, valamint – az egyházzal egyeztetve - otthont ad a város komolyzenei rendezvényeinek is. A felszentelésre 2016. május 14-én délelőtt 10 órakor kerül sor. Ezt követően a régi templom, belső felújítását kell elvégeznünk, mely a szakrális célokon túl, településtörténeti és múzeumi célokat szolgál majd a jövőben. Itt találhatóak a város múltjának legrégebbi emlékei.
- Az idei költségvetésben az óvodák bővítésére, felújítására 419 m Ft-ot terveztünk. Két tagintézményt érint a fejlesztés. A Lévai úti óvodát és a Széchenyi téri óvodát. Ez utóbbiban 3 foglalkoztatóval bővül az intézmény. Természetesen a beruházásokhoz a külső környezet átalakítása is társul, út, parkoló, kert, burkolatok formájában.
- Vásárolnunk kell továbbra is ingatlanokat, amelyeknek a helyén a jelenlegi és a későbbi városfejlesztési célok valósulhatnak meg. Ingatlanvásárlásra 2016-ban 626 m Ft-ot terveztünk a költségvetésben.
- Csapadékcsatorna épül a Patak utcában és a Tópart városrészben. A fejlesztés megvalósítása után biztosított lesz a város jelentős területén a csapadékvíz elvezetés, valamint megkezdhető a Patak utca útburkolatának kiszélesítése és felújítása. Ezek a feladatok idegenforgalmi szempontból elengedhetetlenek, a Medveotthon és a megépülő termál és gyógyfürdő megfelelő látogatottságának tekintetében.

A csapadékvíz elvezetése területén ebben az évben a Ligetek térségében és a Revetek térségében (Szurokfő utca) tervezünk további beruházásokat, mely nagyobb mennyiségű csapadék esetén is biztos elvezetést jelent. Mindezen feladatokra a város 2016. évi költségvetésében 423 m Ft-ot terveztünk.

- A termál rendszer fejlesztése az idei évben is folytatódik. A IV. számú kút gépészeti technológiai kivitelezése az év elején lezárul. Megépül a vezeték az új római katolikus templom előtt, ezzel biztosítva a templom fűtését. Az év során több újonnan épült társasház és egyéb szolgáltató egység rákötése is megtörténik a rendszerre, ezzel is növelve a termálvíz, fűtésre történő felhasználását. A fejlesztés azonban itt nem áll meg. Még ebben az évben elkészül két újabb kút kiviteli terve, melynek megvalósítása a jövő év feladata.
- Az útépités továbbra is fontos feladatunk. Ebben az évben főként a tavalyról áthúzódó munkák, valamint útépitési engedélyezési tervek kerültek beépítésre a költségvetésbe. Az idei évben elkészül két újabb körforgalom (Budapesti út-Fő út és a Fő út-Viczián utca találkozásánál) terve.
- Az idei évben megépül az EGYMI iskola az Újiskola utcában. (A területet és a terveket már 2015-ben biztosítottuk az intézmény létrehozásához) Az építkezés állami és önkormányzati finanszírozással valósul meg, melyhez első léprésként 23.6 m Ft támogatást tervezünk. Még nem zárult le a közbeszerzési pályázat elbírálása, ebből fakadóan a hozzájárulás összege még változhat. Ezen felül a külső környezet kialakítására (út, járda, kert) és a belső berendezési tárgyak beszerzésére 76,2 m Ft-ot terveztünk. Az iskola elkészültével mind a Kincs-tár, mind a Szó-fogadó Iskola tanulói megfelelő színvonalú körülmények között tanulhatnak.
- Valamennyien érezzük annak hiányát, hogy városunkban nincs középiskola. Egyre sürgetőbb ezen intézmény megépítése. Ebben az évben a középiskola engedélyes és kiviteli terveinek elkészítésére kerül sor. Ezzel együtt kell elkészíteni a volt TSZ tanya beépítési tervét. Célunk, hogy 2017-ben megépüljön a középiskola I. üteme.
- Ugyancsak sürgető feladat, hogy a városban növeljük a sportolásra alkalmas tornatermek számát és új tornacsarnokot is építenünk kell. Ebben az évben elkészül a Fabriczius iskola új tornatermének, valamint a Mézesvölgyi sport munkacsarnoknak a terve. Ez utóbbi felépítését a TAO támogatás igénybevételével kívánjuk biztosítani. A beruházás 2 mrd Ft-ba kerül. A költségvetésben az önrészre 600 m Ft-ot biztosítunk.
- A tájház felújítása és kibővítése ebben az évben megtörténik. Ezt biztosítja a tervezett 45,8 m Ft a költségvetésben. Reményeink szerint a IV. negyedévben a nagyközönség számára megnyílik.
- A Medveotthon területén információs tájékoztató táblák és szabadtéri felszerelések, játékok beszerzését tervezzük, növelve mindezzel az otthon vonzerejét.

- Természetesen az év során is folyamatosan nyomon követjük a megnyíló uniós pályázati lehetőségeket. Készen kell állnunk a tervekkel, amennyiben lehetőség nyílik, azonnal cselekedni tudjunk.

**A finanszírozási (banki) műveletek kiadása 3.991 m Ft**, melyből a K & H Bank likvid kölcsöneinek visszafizetése 2.100 m Ft. A tavalyi évről áthozott kölcsönök visszafizetése 1.868 m Ft. (Ebből Travill Invest 1.000 m Ft, K & H Bank 868 m Ft). A finanszírozási műveletek között kell elszámolni, a 2015. decemberében előlegként kiutalt állami támogatás visszafizetését is 23 m Ft összegben.

**Tartalékkeretünk összege 785 m Ft**, mely fedezetet nyújt az év közben várható újabb beruházási igényekre, valamint a tervezett bérkiegészítésekre.

**Összegezve elmondható, hogy a 2016. évi költségvetés főösszege 12.747.549 e Ft**, mely biztos fedezetet nyújt a város működtetéséhez. A fejlesztési célok megvalósításához hitelfelvételre lesz szükségünk, melynek lebonyolítását a második félévben tervezzük.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy további javaslataikkal, közreműködésükkel nyújtsanak segítséget a 2016. évi költségvetés sikeres megvalósításában!

Veresegyház, 2016. február 24.

  
**Pásztor Béla**  
polgármester

#### **Rendeletalkotási javaslat:**

Veresegyház Város Önkormányzatának Képviselő-testülete megalkotja a .../2016.(II.....) önkormányzati rendeletét Veresegyház Város Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Polgármester



**Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő- testületének  
2/2016. (II.29.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről**

Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET**

**1. §**

**A rendelet hatálya**

A rendelet hatálya kiterjed Veresegyház Város Önkormányzat Képviselő-testületére, bizottságaira, polgármesterére, valamint, a képviselő-testület felügyelete alá tartozó, önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek költségvetésére, költségvetésének végrehajtására, a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

**Az Önkormányzat bevételei**

**2. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi **működési költségvetési bevételeit 7.197.111 e Ft-ban** állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi **felhalmozási költségvetési bevételeit 682.641 e Ft-ban** állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a **finanszírozási bevétel összegét 4.867.797 e Ft-ban** állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi **bevételei főösszegét 12.747.549 e Ft-ban** állapítja meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételből a költségvetési szervek bevétele:

Önkormányzat	6 156 314 e Ft
Polgármesteri Hivatal	11 356 e Ft
GAMESZ	593 795 e Ft
Kéz a Kézben Óvoda	110 744 e Ft
Meseliget Bölcsőde	28 688 e Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	1 235 e Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	35 582 e Ft
Medveotthon	147 391 e Ft
Idősek Otthona	112 007 e Ft



- (6) A 2. § (1) valamint a 2. § (2) bekezdésében megállapított bevételek, előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1. valamint a 2-3. és az 5-9. számú melléklete tartalmazza.

## II. FEJEZET

### Az Önkormányzat kiadásai

#### 3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi működési költségvetési kiadásait **5.116.383 e Ft**-ban állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi felhalmozási költségvetési kiadását **3.639.695 e Ft**-ban állapítja meg.
- (3) A finanszírozási kiadások összegét **3.991.471 e Ft** összegben állapítja meg a képviselő-testület.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi kiadási főösszegét **12.747.549 e Ft**-ban állapítja meg.
- (5) A 3. § (1) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek kiadása:

Önkormányzat	2 161 386 e Ft
Polgármesteri Hivatal	451 230 e Ft
GAMESZ	1 103 567 e Ft
Kéz a Kézben Óvoda	744 941 e Ft
Meseliget Bölcsőde	146 366 e Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	20 662 e Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	131 494 e Ft
Medveotthon	135 697 e Ft
Idősek Otthona	221 040 e Ft

- (6) A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadásból a költségvetési szervek kiadása:

Önkormányzat	3 509 802 e Ft
Polgármesteri Hivatal	14 770 e Ft
GAMESZ	73 180 e Ft
Kéz a Kézben Óvoda	2 642 e Ft
Meseliget Bölcsőde	1 397 e Ft
Kölcsey Ferenc Könyvtár	3 551 e Ft
Váci Mihály Művelődési Ház	3 543 e Ft
Medveotthon	15 166 e Ft
Idősek Otthona	15 644 e Ft

- (7) A 3. § (1), valamint a 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadások előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok, továbbá az önként vállalt, kötelező és állami feladatok kormányzati funkciókénti részletezését e rendelet 1., valamint a 10-13. számú melléklete tartalmazza.

#### 4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi beruházási kiadásait **2.734.424 e Ft** összegben állapítja meg.
- (2) A beruházási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 14. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi felújítási kiadásait **149.294 e Ft** összegben állapítja meg.
- (4) A felújítási kiadási előirányzat célonkénti részletezését a 15. számú melléklet tartalmazza

#### 5. §

- (1) Az önkormányzat a 2016. évi i intézményfinanszírozás összegét **1.521.720 e Ft-ban** állapítja meg.
- (2) Az intézményfinanszírozás részletezését a 4. számú melléklet tartalmazza.

#### 6. §

- (1) A képviselő-testület az alapítványok, társadalmi szervezetek, sportszervezetek, egyházak és egyéb szervezetek számára **működési célú pénzeszköz átadását államháztartáson kívülre 133.789 e Ft** összegben, **támogatásértékű működési kiadásokat 72.902 e Ft** összegben biztosítja.
- (2) A **támogatásértékű felhalmozási kiadásokat 755.977 e Ft** összegben biztosítja a képviselő-testület.
- (3) A támogatások és az átadott pénzek részletezését a 10.6. 10.8. és 16. számú melléklet tartalmazza.

#### 7. §

- (1) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása **758.789 e Ft**.
- (2) Az önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatását az 2. és 5.számú melléklet tartalmazza.

#### 8. §

- (1) Az önkormányzatot megillető átengedett központi adóbevételek 2016. évi összege **55.000 e Ft**.
- (2) Az átengedett központi adók részletezését a 2.5 számú melléklet tartalmazza.

#### 9. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési kiadási főösszegeken belül pénzügyi befektetésekből bevételt és céltartalékot a.17. melléklet szerint tervez.
- (2) A 2016. évi általános működési tartalék összegét 585.000 e Ft-ban állapítja meg a képviselő-testület.

- (3) A Képviselő-testület az általános tartalékkal való rendelkezés jogát 10 Mft-ig a polgármesterre ruházza. Az e bekezdésben kapott felhatalmazás alapján a polgármester a Képviselő-testületet a 2 Mft-ot meghaladó ügyletek esetében a negyedéves beszámoló keretében tájékoztatni köteles.

#### 10. §

- (1) A képviselő-testület az intézmények jóváhagyott létszámkeretét e rendelet 28. számú melléklete szerint határozza meg.
- (2) A képviselő-testület az engedélyezett közfoglalkoztatottak létszámát e rendelet 29. számú melléklete szerint állapítja meg.

#### 11. §

- (1) Azon fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható összegével együtt a 20. melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat saját bevételeinek és az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségének bemutatását a 27. számú melléklet tartalmazza.
- (3) A saját bevételek kimutatását a 21. számú melléklet tartalmazza.
- (4) Az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek futamidő végéig fennálló összegét a 22. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzati kezességvállalásokból a kezesség érvényesíthetőségéig fennálló kötelezettségeket a 23. melléklet tartalmazza.

#### 12. §

A 19. számú melléklet a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését mutatja be.

#### 13. §

A 2016. évi költségvetés előirányzat felhasználási ütemtervét a képviselő-testület a 24. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

#### 14. §.

A 25. számú melléklet kimutatás a közvetett támogatások tervezett összegéről.

#### 15. §

A 26. sz. melléklet az Európai Unió finanszírozással megvalósuló projektek bevételeinek és kiadásainak célonkénti részletezését tartalmazza.

#### 16.§

- (1) Az adott kölcsönök 2015. 12. 31-ei állományát a 30. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Az önkormányzat 2015.12. 31-én fennálló hitel és kölcsönállományát a 31. számú melléklet részletezi.

### **III. FEJEZET**

#### **A 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSA**

##### **18.§**

- (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal dolgozói számára a cafetéria keretet bruttó 200.000,- Ft/fő összegben állapítja meg.
- (2) Az intézmények főfoglalkozású és teljes munkaidőben foglalkoztatott nyugdíjasok részére 8.000 Ft/hó, értékben Erzsébet utalványt vagy SZÉP kártyát (étkezési hozzájárulást) biztosít. A részfoglalkozásúakat munkaidejük arányában illeti meg az étkezési hozzájárulás. Ennek összege azonban a máshol kapott hozzájárulással együtt sem haladhatja meg a havi 8.000,- Ft-ot.
- (3) Természetbeni étkeztetés esetén havi 12.500,- Ft hozzájárulást biztosít.
- (4) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal és az intézmények vezetői, valamint dolgozói részére a saját tulajdonukban lévő személygépkocsi hivatalos célú felhasználása esetén - az SZJA. törvényben meghatározott üzemanyag fogyasztás elszámolásán felül 9,- Ft/km. költség hozzájárulást biztosít.
- (5) A Polgármesteri Hivatal és az intézmények vezetői, valamint dolgozói részére a saját személygépkocsival történő munkába járáshoz 9,- Ft/km költséget biztosít.

##### **Fizetési előleg**

##### **19.§**

- (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények vezetői és dolgozói részére fizetési előleg felvételének lehetőségét biztosítja, amelynek felső határa intézményenként az intézmény éves bruttó beralapjának 5 %-a.
- (2) A fizetési előleg felső határa személyenként az egy havi bruttó átlagkereset, maximum a minimálbér négyszerese, visszafizetését legfeljebb 6 hónap alatt kell teljesíteni.
- (3) A fizetési előleget egy személy évente egy alkalommal veheti igénybe a költségvetés elfogadását követően.
- (4) Indokolt esetben a költségvetés elfogadását megelőzően is megállapítható a fizetési előleg, ilyenkor az intézményvezetőnek a polgármester egyetértését ki kell kérnie.
- (5) A (4) bekezdésben foglaltakat kivéve a fizetési előleg biztosításáról az intézményvezető saját hatáskörében dönt.

### **IV. FEJEZET**

#### **Intézmény irányítás**

##### **20.§**

- (1) A képviselő-testület a Polgármesteri Hivatal, valamint az intézmények előirányzatait az 1. számú melléklet, a létszámkereteit e rendelet 28. számú melléklete szerint hagyja jóvá.
- (2) A költségvetési intézmények vezetői e rendeletben jóváhagyott intézményi előirányzatokkal történő gazdálkodásért a jogszabályokban előírtak szerint felelősek.

- (3) Az önállóan működő intézmények költségvetési támogatását az Önkormányzat havonta folyósítja.
- (4) Az intézmények pénzellátási tervet kötelesek készíteni. A pénzellátási tervben az intézményvezető a havi egyenlő mértékű finanszírozástól eltérő ütemezést is kérhet feladataival arányosan.
- (5) A képviselő-testület az intézmények fő- és részfoglalkozású dolgozói részére, amennyiben az önkéntes nyugdíjbiztosítási pénztárba beléptek, alapilletményük 2%-ának megfelelő munkáltatói hozzájárulást biztosít. A meglévő pénztártagoknak jár ezen juttatás, az új belépők számára már nem biztosítja a hozzájárulást a képviselő-testület. A Polgármesteri Hivatal dolgozói számára külön juttatást a cafetéria rendszer keretében biztosítja az önkormányzat, az erről szóló Cafetéria Szabályzat alapján.
- (6) A képviselő-testület, az Önkormányzat költségvetésében biztosítja a közalkalmazottak, köztisztviselők kötelező munkaegészségügyi felülvizsgálatának költségét.

## **21. §**

- (1) Az intézmények kötelesek a saját hatáskörükbe utalt előirányzat módosításairól negyedévente (kivéve az első negyedévet) tájékoztatást adni a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi Osztálya részére.

## **V. FEJEZET**

### **Felhatalmazások**

## **22. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosítását nem igénylő előirányzatokon belüli átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruházza át. A polgármester az előirányzat változásokról először az első félévi beszámoló keretében, ezt követően negyedévente köteles beszámolni a Képviselő-testületnek.

## **23. §**

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az évközi testületi döntésekben költségvetésben meghatározott fejlesztési, felújítási, beszerzési célokra, a költségvetésben meghatározott összeg erejéig, fedezet biztosítása mellett jegyzői ellenjegyzés mellett a szerződéseket megkösse és a vonatkozó iratokat aláírja.
- (2) A költségvetésben nem szereplő, előre nem látható esetekben fejlesztésre, felújításra, beszerzése a megrendelést a fedezet megjelölésével nettó 15 Mft összeg alatt a polgármester, nettó 15 Mft felett pedig a képviselő-testület hagyja jóvá figyelemmel a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvényben, valamint a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben foglaltakra.
- (3) Szolgáltatásra és árubeszerzésre irányuló megrendelés esetén nettó 8 Mft alatt a polgármester, nettó 8 Mft felett a képviselő-testület hagyja jóvá – a tartalékkeret terhére – figyelemmel a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvényben valamint Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvényben foglaltakra.

- (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az általános ármegállapítás alapján értékesített ingatlanok adásvételi szerződését, visszavásárlási szerződését, részletfizetés engedélyezését, valamint bérbeadással hasznosított ingatlanokra a bérleti szerződéseket kösse meg, és azt írja alá.
- (5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a rendelet 10.8. és 16. számú mellékletében felsoroltakon felül a társadalmi szervezeteket, kisebb mértékű (200 eFt alatti), egyszeri támogatásban részesítse az e címen elkülönített egyéb támogatások terhére. Az ilyen címen nyújtott támogatások összege az adott évben nem haladhatja meg az 2 MFt-ot.

## **VI. FEJEZET**

### **Egyéb kiadások**

#### **24. §**

- (1) A képviselő-testület tanulmányi ösztöndíjakra, kulturális és sportrendezvényekre, valamint oktatási, művelődési rendezvényekre vonatkozóan 4 MFt-ot, táboroztatásra 3,5 MFt-ot biztosít elkülönítetten.  
A felhasználásról a Közművelődési, Ifjúsági, Informatikai és Sport Bizottság dönt.
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat részvételével működő társulások, társulatok és érdekképviselői szervek tagi hozzájárulását igény szerint biztosítja.

## **VII. FEJEZET**

### **Egyéb rendelkezések**

#### **25.§**

- (1) Az önkormányzat Képviselő-testülete - amennyiben a helyi önkormányzatok adósságrendezési eljárásáról szóló 1996. évi XXV. törvény 4. §-a szerinti adósságrendezési eljárást az önkormányzat vagy hitelezői nem kezdeményezték - önkormányzati biztost rendel ki a felügyelete alá tartozó költségvetési szervhez, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetési szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át, vagy a 150 millió forintot és e tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a tartozásállományukról e rendelet 18. melléklete szerinti formában és tartalommal kötelesek adatszolgáltatást teljesíteni.
- (3) Az (2) bekezdés szerinti adatszolgáltatást a költségvetési szervnek az általa elismert tartozásállomány tekintetében - nemleges adat esetén is - havonta, a tárgyhó utolsó naptári napjának megfelelően a tárgyhót követő 15-éig kell az önkormányzat jegyzője részére teljesíteni.

## 26. §

- (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzati forrásból finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról. Az önkormányzat évente ellenőrzi a felhasználást és a számadást. A finanszírozott vagy támogatott szervezet illetve magánszemély számadási kötelezettségének a finanszírozás, támogatás juttatását követő év január 31-ig köteles eleget tenni. Amennyiben a finanszírozott vagy támogatott szervezet illetve magánszemély az előírt számadási kötelezettségének határidőben nem tesz eleget, e kötelezettségének teljesítéséig a további finanszírozást, támogatást fel kell függeszteni.
- (2) A támogatások jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása esetén a felhasználót visszafizetési kötelezettség terheli.
- (3) Az önkormányzat a felhasználóval megállapodást köt a finanszírozás, a támogatás biztosításáról, valamint a finanszírozással, támogatással való elszámolás feltételeiről.

## 27. §

- (1) Az Áht. 85. §-a alapján az önkormányzat a készpénzkímélő fizetésre vonatkozó szabályt az alábbiak szerint szabályozza: a költségvetési szerv a (2) bekezdésben foglalt kifizetésekre vehet fel készpénzt a házipénztárába.
- (2) Önkormányzati költségvetési szerv a következő készpénzes kifizetésekre igényelheti készpénz felvételét:
  - a. készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzésekre, kiküldetési, reprezentációs kiadásokra, egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítésére,
  - b. társadalom- és szociálpolitikai juttatások, az ellátottak pénzbeli juttatásainak készpénzben kifizetendő összegére,
  - c. megbízási díjak, munkabérek kifizetésére,
  - d. vásárlási és üzemanyag előlegre.

## Záró rendelkezések

## 28. §

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendeletet kihirdetése után meg kell küldeni az intézményvezetőknek, a támogatások összegeiről, annak felhasználási lehetőségéről (ütemezéséről) a társadalmi szervezeteket, egyesületeket, alapítványokat, egyházakat, stb. tájékoztatni kell.



(3) A rendelet kihirdetéséről, és az e rendeletben foglaltak végrehajtásáról a jegyző köteles gondoskodni.

Veresegyház, 2016. február 29.

Garai Tamás sk.  
jegyző

Pásztor Béla sk.  
polgármester

**Záradék:**

A rendelet 2016. február 29-én került kihirdetésre.

  
Garai Tamás  
jegyző



**Veresegyház Város Önkormányzat 2016. évi  
kötségvetésének szöveges kiegészítése**

**BEVÉTELEK**

Az Önkormányzat bevételeit összesítve és kormányzati funkcióként részletezve kötelező és önként vállalt feladatokra bontva a 5. és a 6., valamint a 5.1., 5.2., és a 6.1., 6.2. számú melléklet tartalmazza.

**A) Működési költségvetési bevételek összege 6.156.314 e Ft.**

**A működési célú támogatások államháztartáson belülről tervezett összege 847.029 e Ft.** Ebből, a különböző jogcímen kapott állami támogatás összege az alábbi rovatokra bontható:

–helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	2.487 e Ft
–települési önkormányzatok egyes köznevelési támogatása	488.191 e Ft
–települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	248.402 e Ft
–települési önkormányzatok kulturális támogatása	19.709 e Ft
Állami támogatás összesen:	758.789 e Ft

Mindezek részletezését a 2.1.-2.4. számú melléklet tartalmazza.

Működési célú visszatérítendő támogatásokat, kölcsönök visszatérülését államháztartáson belülről 12.000 e Ft összegben terveztünk, mely Erdőkertes Önkormányzatának adott kölcsön visszatérítéséből áll.

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről tervezett összege 76.240 e Ft. Ennek részletezését a 2.4. számú melléklet tartalmazza.

**Közhatalmi bevételek tervezett összege 4.804.507 e Ft.** Ebből vagyoni típusú adóbevétel 601.000 e Ft, értékesítési és forgalmi adóbevétel 4.120.207 e Ft, gépjárműadó bevétel 55.000 e Ft, egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók bevétele 17.800 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 10.500 e Ft. Mindezek részletezését a 2.5. számú melléklet tartalmazza.

**A működési bevételek összege 482.946 e Ft,** melyből az ingatlanértékesítés áfa bevétele 146.389 e Ft. A működési bevételek fennmaradó része, 336.557 e Ft, döntően a bérleti díj, közterület használat, lakbér és egyéb szolgáltatások teljesítéséből adódik.

**A működési célú átvett pénzeszközök tervezett összege 21.832 e Ft.** Itt került tervezésre a működésre adott kölcsönök visszatérülése, melynek összege 21.032 e Ft. Egyéb működésre átvett pénzek összege 800 e Ft. Mindezek részletezését a 2.6. és a 2.7. számú melléklet tartalmazza.

**B) A felhalmozási költségvetési bevételek összege 682.641 e Ft.**

Felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről 125.980 e Ft, összegben terveztünk, ami a tavalyi évben megvalósult közvilágítás korszerűsítés, pályázati támogatását tartalmazza.

A felhalmozási bevételek összege 542.182 e Ft, ami az ingatlanértékesítésből (elsődlegesen telekeladásból) származó bevételeket tartalmazza.

Felhalmozási célra átvett pénzeszköz tervezett összege 14.479 e Ft, melyből a Magyar Kézilabda Szövetség támogatása a Mézesvölgyi iskola tornatermének felújításához 13.979 e Ft, vállalkozások közműbefizetése 500 e Ft.

**C) Költségvetési bevételek összesen 6.838.955 e Ft.**

**D) Finanszírozási bevételek összege 4.792.488 e Ft.**

A 2016. évi költségvetésben az alábbi hitelfelvételekkel számoltunk:

Likvid hitel

K & H Bank Zrt.	600.000 e Ft	folyószámlahitel
K & H Bank Zrt.	1.000.000 e Ft	forgóeszköz finanszírozási hitel
K & H Bank Zrt.	500.000 e Ft	forgóeszköz finanszírozási hitel

Hosszúlejáratú hitel

Adósságmegújító hitel	1.000.000 e Ft
Fejlesztési hitel	1.500.000 e Ft

Az adósságmegújító hitelként a tavalyi évben felvett Travill Invest Zrt. hitelét váltanánk ki kedvezőbb kondíciójú adósságelemre. A fejlesztési célú hitel tervezett felhasználását a 20. számú melléklet részletesen tartalmazza.

Előző évi maradvány igénybevétele 192.488 e Ft, melyet a 2015. évi zárás alapján terveztünk.

**E) Bevételek főösszege 11.631.443 e Ft az Önkormányzat 2016. évi költségvetésben.**

## **K I A D Á S O K**

Az Önkormányzat kiadásait összesítve és kormányzati funkcióként részletezve, kötelező és önként vállalt feladatokra bontva a 11. számú, valamint a 11.1.- 11.3. számú melléklet tartalmazza.

**A) Működési költségvetési kiadások összege 2.161.386 e Ft.**

A személyi juttatások kiadásainál terveztük meg képviselő testület tagjainak (polgármestert, alpolgármestert is beleértve) és a külső bizottsági tagoknak a díjazását, valamint az önkormányzatnál megjelenő megbízási díjakat, melynek összege 93.103 e Ft.

**Munkáltatót terhelő járulékokat** a korábbiakban említett személyi juttatások alapján **25.149 e Ft** összegben terveztünk.

**A dologi kiadások összege 981.005 e Ft.** Itt terveztük 2016-ban is a város üzemeltetésével kapcsolatosan az Önkormányzatnál felmerülő költségeket. Ezek közül a legfontosabbak az igénybevett közüzemi szolgáltatások (víz, gáz, villany), a karbantartási (utak, szennyvízátemelők karbantartása) és egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások, a közvilágítás üzemeltetése, az önkormányzati rendezvényekhez, helyi újságok megjelenéséhez kapcsolódó kiadások, pénzügyi műveletek kiadásai.

A dologi kiadások összege tartalmazza az ingatlanértékesítéshez kapcsolódó áfa befizetési kötelezettség és a fordított áfa befizetési kötelezettség összegét is 429.702 e Ft összegben. A hitelfelvételekhez kapcsolódó kamatkiadás mértékét 150.129 e Ft összegben terveztük.

**Ellátottak pénzbeli juttatása 70.438 e Ft,** mely magában foglalja az önkormányzat által adott szociálpolitikai juttatásokat, a táborok és osztálykirándulások támogatását, valamint egyéb ellátottak juttatásait. A kiadások összetételét a 10.2 számú melléklet tartalmazza.

**Egyéb működési kiadásokat 991.691 e Ft** összegben terveztünk, mely az alábbi kiadásokból tevődik össze.

*Működési költségvetési támogatás államháztartáson belülre 72.902 e Ft* nagyságrendben jelenik meg a költségvetésben, ami a Többcélú Kistérségi Társulás támogatását és egyben az állami támogatás továbbadását jelenti.

*Működési pénzeszköz átadást államháztartáson kívülre 133.789 e Ft* összegben terveztünk. Itt találhatóak az alapítványoknak, társadalmi szervezeteknek, egyesületeknek, valamint sport célra nyújtott működési támogatások összegei. Ezek részletezését a 10.8 számú melléklet tartalmazza.

**Általános tartalékot 585.000 e Ft** összegben terveztünk az év közben jelentkező előre nem várható kiadásokra.

Céltartalékként került beépítésre a 2016. évben az önkormányzat dolgozóinak tervezett anyagi juttatásra és béremelésre elkülönített összeg **200.000 e Ft** nagyságrendben.

#### **B) Felhalmozási költségvetési kiadások összege 3.509.802 e Ft.**

**Beruházási kiadások áfával 2.626.471 e Ft.** A kiadások részletezését a 14.1. számú melléklet tartalmazza. A tervezett beruházások forrását saját bevételekből és fejlesztési célú hitelfelvételből biztosítanánk. A hitelfelvétel kormányengedély köteles adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás. Pályázati támogatásra továbbra sem számíthatunk.

**Felújítási kiadások áfával 127.354 e Ft.** Ennek részletezését a 15.1. számú melléklet tartalmazza.

**Egyéb felhalmozási kiadásokat 755.977 e Ft összegben terveztünk, mely az alábbi tételekből adódik:**

- Szennyvízközmű Társulás részére 67.000 e Ft fejlesztési hányad átadás,
- Szennyvízközmű Társulás részére 7.266 e Ft a GFT-ben meghatározott összeg átadása,
- Mézesvölgyi sportmunkacsarnok építéséhez adott támogatás 600.000 e Ft,
- Szada Község Önkormányzatának útépitési költséghez adott hozzájárulás 8.153 e Ft,
- Szolidaritási alapként 50.000 e Ft került beépítésre a költségvetésbe,
- Az EGYMI iskola építéséhez 23.558 e Ft támogatást terveztünk.

**C) Költségvetési kiadások összesen 5.671.188 e Ft.**

**D) A finanszírozási kiadások összege 5.960.255 Ft.**


**Irányító szervi támogatás** összege **1.968.784 e Ft.** Ez az intézményfinanszírozás 2016. évi összegét jelenti, melyet a 10.1 számú melléklet részletez.

**Működési hitel és kölcsön törlesztés** összege **3.967.841 e Ft.** Ebből a tavalyi évről áthozott Travill Invest Zrt. hitele 1.000.000 e Ft, a K & H Bank folyószámlahitele 867.841 e Ft. Likvid hitelként terveztük az idei évi folyószámla hitelkeret és forgóeszköz finanszírozási keret teljes összegét, 1.600 000 Ft-ot, valamint a 2016-os évben megjelenő új forgóeszköz finanszírozási hitelt, 500.000 e Ft összegben. (A likvid hitelek a bevételi oldalon is megjelennek.)

**Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése** címén a decemberben kiutalt „nulladik” havi nettó finanszírozás visszafizetését **23.630 e Ft** összegben terveztük.

**E) Kiadások főösszege 11.631.443 e Ft** az Önkormányzat 2016. évi költségvetésében.

Veresegyház, 2016. február 10.

  
Jäger Ágnes  
pénzügyi osztályvezető



**A Polgármesteri Hivatal 2016. évi  
kölségvetés szöveges kiegészítése**

A Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetésében szerkezeti változás nem történt.

A Hivatal kötelező feladatai között került kimutatásra az önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatása, az adó, vám és jövedéki igazgatás, valamint a közterület rendjének fenntartása. Államigazgatási feladatok között jelenik meg az ellátottak pénzbeli juttatása. A Polgármesteri Hivatalnál önként vállalt feladatként a felhalmozási kiadásokat terveztük meg, melyek többségében informatikai fejlesztésekhez kapcsolódnak.

**BEVÉTELEK**

A **közhatalmi bevételek** tervezett előirányzata **5.000 e Ft**, ami a közterület rendjének fenntartásából származó bírság bevételeiből származik.

A **működési bevételeket 6.356 e Ft** összegben terveztünk, melyet a Hivatal, igazgatási tevékenységéből származó bevételek (pl. dolgozók telefon költség térítése, esküvő rendezés bevétele, kifüggesztési eljárási díj) képeznek.

A Hivatal működésének biztosításához az Önkormányzattól **447.064 e Ft intézményi finanszírozást** terveztünk a 2016. évi költségvetésben. Az előző évi maradvány igénybevétele 7.580 e Ft összegben jelenik meg.

A bevételek kormányzati funkciók szerinti bontását a 7. számú. melléklet tartalmazza.

**KIADÁSOK**

A Hivatal 2016. évi költségvetésében a **működési kiadások** előirányzata **451.230 e Ft**. Ebből a személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó járulékok összege **305.773 e Ft**. Ez tartalmazza a béreket, személyi jellegű kifizetéseket, egyéb munkavégzéshez kapcsolódó kifizetéseket és a szociális hozzájárulási adót. A 2016. évi tervadat tartalmazza a 2015 decemberében adott illetménykiegészítés és járulékainak összegét is. A polgármester, az alpolgármesterek, a képviselők, bizottsági tagok díjazása az Önkormányzatnál jelenik meg.

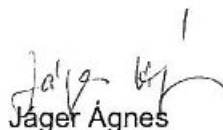
A **dologi kiadások előirányzata 87.207 e Ft**. Itt jelennek meg az igénybevett közüzemi, távközlési, karbantartási, egyéb üzemeltetési és fenntartási szolgáltatások, valamint a készletek (irodaszerek, nyomtatványok, szaklapok, egyéb készletek) beszerzései, reklám és propaganda költségek, gépkocsi fenntartással kapcsolatos kiadások.

Az **ellátottak pénzbeli juttatásának** előirányzata **58.250 e Ft**. A tervezett összeg meghaladja a 2015. évi előirányzatot, mivel az óvodában és a bölcsődében megszűnt az 50 %-os kedvezményes étkeztetés, így ezek a gyerekek többségében átkerültek a 100 %-os kedvezményezett körbe.

**Felhalmozási kiadásként** terveztük meg a Hivatal informatikai fejlesztéseit és egyéb eszközbeszerzéseit, melynek összege **14.770 e Ft**.

A kiadások kormányzati funkciók szerinti bontását a 12. sz. melléklet tartalmazza.

Veresegyház, 2016. február 12.

  
Jäger Ágnes  
pénzügyi osztályvezető



**VERESEGYHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ SZERVEZET**

2112. Veresegyház, Sport utca 4.  
Telefon: (28) 585-190; Fax: (28) 586-045  
E-mail: [gamesz@veresegyhaz.hu](mailto:gamesz@veresegyhaz.hu)



## **A 2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS SZÁMADATAINAK SZÖVEGES MAGYARÁZATA**

2015. ismét változást hozott a GAMESZ és azon önállóan működő költségvetési szervek életében, melyeknek gazdálkodási feladatait a GAMESZ látta, látja el. 2015-ben a bérszámfejtés informatikai háttérét cserélte le a MÁK. A programváltás következtében számos nehézség lépett fel, így az adminisztrációs háttér munka ismét komoly kihívások elé néz.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően az előirányzatokat 2016-ban is pénzforgalom szerint tervezzük, kormányzati funkciók szerint. Az intézmények tevékenységének kormányzati funkciók szerinti besorolása még most sem egyértelmű, mert egy-egy tevékenység több kormányzati funkcióhoz is sorolható, a besorolásnál fontos a támogatási források céljának megfelelő tagolás. A tevékenységek helyes besorolása, elkülönítése már csak azért is különös jelentőséggel bír, mert ez által teremthető meg a gazdálkodás átláthatósága, a transzparens intézményi működés, működtetés.

### **KIADÁSOK**

#### ***Személyi juttatások***

A személyi juttatások megtervezése során figyelembe vételre került a minimálbér bruttó 105.000,- Ft-ról 111.000,- Ft-ra, a garantált bérminimum 122.000,- Ft-ról 129.000,- Ft-ra történő emelése, a közalkalmazotti bértáblában kötelezően meghatározott soros előrelépések, illetve az esedékes jubileumi jutalmak összege is.

A GAMESZ személyi juttatás előirányzatának keretében – az előző évhez hasonlóan – tervezésre került 61 fő, akiket a munka törvénykönyve alapján foglalkoztat a szervezet azok közül, akik a korábbi közcélú foglalkoztatás, illetve megbízási jogviszony során megbízható munkaerőnek bizonyultak.

A személyi juttatások sor kiadási előirányzata tartalmazza annak a 24 főnek a bérét is, aki a „közfoglalkoztatás” keretében került felvételre.

A GAMESZ-nél a közalkalmazottak, munka törvénykönyve alapján foglalkoztatottak és közcélú foglalkoztatottak mellett átlagosan 20 és 35 fő közötti azok száma, akik megbízási jogviszony keretében látják el feladataikat a város zavartalan üzemeltetése érdekében, részt vesznek a csapadékvizek elvezetésében, a tűzifa kitermelésben, aprításban, közterületek takarításában, őrzésében, a kaszálásban, fűnyírásban, és még számos egyéb város- és/vagy intézményüzemeltetési feladatban. Az ő megbízási díjaiknak tervezése is a személyi juttatások között szerepel.

A könyvtár esetében egy új könyvtárosi státuszt terveztünk, mely a nyitvatartási idő hosszabbításához és az olvasók jobb kiszolgálásához vált szükségessé.





**VERESEGYHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ SZERVEZET**

2112. Veresegyház, Sport utca 4.  
Telefon: (28) 585-190; Fax: (28) 586-045  
E-mail: [gamesz@veresegyhaz.hu](mailto:gamesz@veresegyhaz.hu)



Fontos még kiemelnünk, hogy az óvoda dolgozóinak nagy részét érinti a pedagógus életpályamodell bevezetésével megvalósuló béremelés, mely az intézmény személyi juttatási előirányzatának növekedését idézi elő, illetve 4 új státusz is tervezésre került, mely az üzemeltetési feladatok ellátásához feltétlenül szükséges (ezeket korábban közcélú foglalkoztatás keretében látták el).

A bölcsődei dolgozók bérterve tartalmazza a jogszabályban meghatározott ágazati pótlékot, illetve a felsőfokú szakdolgozók pedagógus besorolási bérének növekményét is.

A tervezett étkezési hozzájárulás mértéke 8.000,- Ft/fő/hó Erzsébet utalvány vagy SZÉP kártya formájában, míg a konyhával rendelkező intézményekben 12.500,- Ft/fő/hó meleg étkezés formájában.

***Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó***

A szociális hozzájárulási adó (melynek mértéke 27%) mellett a munkáltató által fizetett EHO-t és személyi jövedelemadót a jogszabályi előírások figyelembe vételével terveztük, illetve a rehabilitációs hozzájárulás is átkerült a munkaadókat terhelő járulékok sorára (2014-től kezdődően, mert korábban a dologi kiadások között került tervezésre). A kiadások növekedése a személyi juttatások előirányzat növekedésével van összhangban.

***Dologi kiadások***

A dologi kiadások tervezése során számoltunk a 2015. évi kifizetetlen szállítóállománnyal. A dologi kiadások tervezése során figyelembe vettük a korábbi évek beruházásainak következtében fellépő üzemeltetési költségnövekedést (Fő úti iskolaépület bővítése, 26. termálkút beüzemelése). A 2016. év kiemelt területe a zöldterület-kezelés, ezért a korábbi évekhez képest tovább növeljük a növények beszerzésére, ápolására szánt összeget.

## BEVÉTELEK

***Intézményi működési bevételek***

A működési bevételek között tervezte meg valamennyi intézmény a működéséhez kapcsolódó bevételeit, melyek közül a teljesség igénye nélkül kiemelhetők a különböző térítési (pl. étkezési), bérleti díjak (pl. terem, eszköz, stb.) illetve belépő díjak (medveotthon, fürdő, strand, uszoda, kulturális rendezvények, stb.), a nyújtott szolgáltatások ellenértékének bevételei (pl. termálfürtés). A bevételek tervezése során figyelembe vételre került a kapacitásváltozásokhoz igazított várható teljesítés és a hátralékok beszédéséből származó bevételrész is.

A tervezett bruttó bevételek közül a jelentősebbek a következők:

<i>Termálfürtés – az új kút beüzemelését követően a várható bevétel</i>	175.735,- eFt
<i>Piac és egyéb közterület foglalási díjak</i>	65.000,- eFt
<i>Termálfürdő, strand bevételei (szállás nélkül)</i>	53.200,- eFt
<i>Iskolai diák étkeztetés térítési díj bevételei (tartalmazza a támogatott étkeztést is)</i>	91.038,- eFt
<i>Sportlétesítmények bevételei (iskolai uszoda, tornaterem)</i>	70.000,- eFt



**VERESEGYHÁZ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT  
GAZDASÁGI MŰSZAKI ELLÁTÓ SZERVEZET**

2112. Veresegyház, Sport utca 4.  
Telefon: (28) 585-190; Fax: (28) 586-045  
E-mail: [gamesz@veresegyhaz.hu](mailto:gamesz@veresegyhaz.hu)



*Működési célú támogatások államháztartáson belülről*

A GAMESZ itt tervezte meg a 2015. évben az „közfoglalkoztatási” program keretében felvett közcélú foglalkoztatottak bér-, és járulék kifizetéseihez kapcsolódó állami támogatást 5.968,- eFt értékben. (A 2015-ben indított program 2016. február 29-ig tart.)

A Kőlcsey Ferenc Városi Könyvtár az érdekeltségnövelő támogatást tervezett meg 325,- eFt értékben.

A Váci Mihály Művelődési Ház tervezett működési célú támogatásának összege 400,- eFt.

Veresegyház, 2016. február 12.

Kovács Zsuzsanna  
gazdasági vezető  
GAMESZ





# Veresegyház Városi Önkormányzat Idősek Otthona

[www.idosekotthonaveresegyhaz.hu](http://www.idosekotthonaveresegyhaz.hu)

## Összefoglaló a 2016. évi költségvetéshez

Hivatkozva a 2016.évi költségvetési irányelvekre, a tárgyévi költségvetés tervezésnél a 2015. évi teljesítési adatok alapján az alábbiak szerint terveztünk.

**A 2016 évi költségvetés kiadás-bevétel főösszege: 236684 E Ft, ebből**

### Költségvetési kiadások:

Bérköltség	98 880 E.Ft
Járulék	27 784 E Ft
Finansz.visszafiz.	14 968 E Ft
Dologi kiadás	79 408 E.Ft
Fejlesztés	15 644E.Ft

A bér tervezett 2015 évi költségvetési kiadáshoz viszonyítva 114,75%

Dologi kiadások összességében a 2015 év viszonyítva 98,5 %-os, csökkenést mutat.

Fejlesztésre, felújításra az alábbi tételeket terveztük.

- Konyha felújítás 14 644 E Ft. (2015.évi pénzmaradvány terhére)
- 1 db. számítógép, száritógép vásárlása 1 000 E Ft.

**Költségvetési bevétel oldalon: 236 684 E Ft.,** a 2015 évhez viszonyítva 17,53 %-os növekedést mutat.

### Bevételek:

- térítési díj: 87.000 E Ft
- az étkezési térítési díj 13 700 E Ft
- fürdő szolgáltatás 2.032 E Ft.
- pénzmaradvány 14 683 E Ft
- egyéb bevétel 9 275 E Ft.
- intézményi finansz. 109 994 E Ft
- Állami hozzájárulás 44 303 E Ft, ami a 2015 évhez viszonyítva 89,99 % (4 924 E. Ft csökkenés)
- Fenntartói Finanszírozás: 65 691 E Ft.

Az intézmény záró pénzkészlete: 29 342 E Ft.

Finanszir.visszafizetése: 14 968E Ft.

Fejlesztésre fordított összeg: 14 374 E Ft.

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés		Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		854 959	K1. Személyi juttatás	1 470 066
B3. Közhatalmi bevételek		4 809 507	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	413 470
B4. Működési bevételek		1 509 913	K3. Dologi kiadások	2 061 491
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		22 732	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	128 688
			K5. Egyéb működési célú kiadások	1 042 668
			Ebből: K513. Tartalékok összesen	785 000
			Általános tartalék	585 000
			Céltartalék	200 000
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)		7 197 111	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)	5 116 383
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		125 980	K6. Beruházások	2 734 424
B5. Felhalmozási bevételek		542 182	K7. Felújítások	149 294
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		14 479	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	755 977
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)		682 641	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)	3 639 695
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)		7 879 752	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)	8 756 078
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN		4 887 797	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN	3 991 471
Ebből: B813f. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		267 797		
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)		12 747 549	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)	12 747 549

## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	847 029	K1. Személyi juttatás		93 103
B3. Közhatalmi bevételek	4 804 507	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		25 149
B4. Működési bevételek	482 946	K3. Dologi kiadások		981 005
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	21 832	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		70 438
		K5. Egyéb működési célú kiadások		991 691
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		785 000
		Általános tartalék		585 000
		Céltartalék		200 000
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>6 156 314</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>		<b>2 161 386</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	125 980	K6. Beruházások		2 626 471
B5. Felhalmozási bevételek	542 182	K7. Felújítások		127 354
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	14 479	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		755 977
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>682 641</b>	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>		<b>3 509 802</b>
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>6 838 955</b>	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>		<b>5 671 188</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>4 792 488</b>	<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>		<b>5 960 255</b>
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	192 488			
<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>11 631 443</b>	<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>		<b>11 631 443</b>

## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

1.2. melléklet

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1. Személyi juttatás		238 779
B3. Közhatalmi bevételek	5 000	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		66 994
B4. Működési bevételek	6 356	K3. Dologi kiadások		87 207
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		58 250
		K5. Egyéb működési célú kiadások		0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		0
		Általános tartalék		0
		Céltartalék		0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	11 356	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)		451 230
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6. Beruházások		14 770
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)		14 770
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	11 356	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		466 000
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	454 644	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN		0
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	7 580			
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	466 000	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)		466 000



## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

1.3. melléklet

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	5 968	K1. Személyi juttatás		428 332
B3. Közhatalmi bevételek	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		120 712
B4. Működési bevételek	587 827	K3. Dologi kiadások		554 523
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
		K5. Egyéb működési célú kiadások		0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		0
		Általános tartalék		0
		Céltartalék		0
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>593 795</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ....+K5.)</b>		<b>1 103 567</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6. Beruházások		66 465
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások		6 715
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ....+K8.)</b>		<b>73 180</b>
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>593 795</b>	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>		<b>1 176 747</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>582 952</b>	<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	26 828			
<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>1 176 747</b>	<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>		<b>1 176 747</b>



## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	K1. Személyi juttatás		427 380
B3. Közhatalmi bevételek	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		120 990
B4. Működési bevételek	110 744	K3. Dologi kiadások		196 571
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
		K5. Egyéb működési célú kiadások		0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		0
		Általános tartalék		0
		Céltartalék		0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)	110 744	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1....+K5.)		744 941
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6. Beruházások		2 642
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)		2 642
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	110 744	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		747 583
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	636 839	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN		0
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	13 023			
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	747 583	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)		747 583

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

1.5. melléklet

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés		Megnevezés		
Előirányzat		Előirányzat		
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		0 K1. Személyi juttatás		87 782
B3. Közhatalmi bevételek		0 K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		25 517
B4. Működési bevételek		28 688 K3. Dologi kiadások		33 067
B6. Működési célú átvett pénzeszközök		0 K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
		K5. Egyéb működési célú kiadások		0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		0
		Általános tartalék		0
		Céltartalék		0
A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1.+B3.+B4.+B6)	28 688	A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)		146 366
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0 K6. Beruházások		546
B5. Felhalmozási bevételek		0 K7. Felújítások		851
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		0 K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)	0	B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)		1 397
C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	28 688	C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)		147 763
D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN	119 075	D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN		0
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	3 094			
E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)	147 763	E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)		147 763

## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

1.6. melléklet

Ezer Ft-ban

Bevétel		Kiadás	
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	325	K1. Személyi juttatás	10 338
B3. Közhatalmi bevételek	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 768
B4. Működési bevételek	910	K3. Dologi kiadások	7 556
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
		K5. Egyéb működési célú kiadások	0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen	0
		Általános tartalék	0
		Céltartalék	0
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>1 235</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>	<b>20 662</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6. Beruházások	3 551
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>	<b>3 551</b>
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>1 235</b>	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>24 213</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>22 978</b>	<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>	<b>0</b>
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	918		
<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>24 213</b>	<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>24 213</b>

## KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

2016

1.7. melléklet

Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban
Megnevezés	Előirányzat	Megnevezés	Előirányzat	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	400	K1. Személyi juttatás		53 204
B3. Közhatalmi bevételek	0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		14 681
B4. Működési bevételek	35 181	K3. Dologi kiadások		63 609
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		0
		K5. Egyéb működési célú kiadások		0
		Ebből: K513. Tartalékok összesen		0
		Általános tartalék		0
		Céltartalék		0
<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1+B3+B4+B6)</b>	<b>35 581</b>	<b>A. MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1. ...+K5.)</b>		<b>131 494</b>
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	K6. Beruházások		3 543
B5. Felhalmozási bevételek	0	K7. Felújítások		0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B2.+B5.+B7.)</b>	<b>0</b>	<b>B. FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (K6. ...+K8.)</b>		<b>3 543</b>
<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)</b>	<b>35 581</b>	<b>C. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (A+B)</b>		<b>135 037</b>
<b>D. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (B8.) ÖSSZESEN</b>	<b>99 456</b>	<b>D. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9.) ÖSSZESEN</b>		<b>0</b>
Ebből: B8131. Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5 711			
<b>E. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>	<b>135 037</b>	<b>E. KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (C+D)</b>		<b>135 037</b>