

**Sárbogárd Város Polgármestere**  
**Sárbogárd, Hősök tere 2.**

**Előterjesztés**

Sárbogárd Város Önkormányzat Képviselő-testületének  
 2016. február 12-i testületi ülésére

Tárgy: Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetési rendeletének elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 2016. január 22-i ülésén 3/2016.(1.22.) Kth. számon hozott döntést a költségvetés tervezéséhez és meghatározta a 2016. évi költségvetés tervezésének irányelveit.

Az intézményvezetőkkel – akik már a költségvetés előkészítésének folyamatában is tevékenyen részt vettek – 2015. február 3-án egyeztetünk a költségvetésről. Az egyeztetésről készült jegyzőkönyvet mellékeljük.

A januári testületi ülés 2016. évi költségvetéséről szóló anyagában tájékoztattuk a Képviselő-testületet a tervezés során figyelembe vett tényezőkről, szempontokról (1,6 %-os tervezett fogyasztói árnövekedés, minimálbér emelés, helyi iparüzési adó, gépjárműadó változatlanúsága). A Képviselő –testület a határozatban az alábbiakat fogadta el.

1. A forráshiány 108.598 eFt-ot ne haladja meg. A forráshiányt 50.000 eFt fejlesztési hitel igénybevételével és a várható maradvánnyal kell finanszírozni.

2. 2016. évi bevételek tervezési szempontjai.

- helyi adó változtatását, új adó bevezetését nem tervezi az önkormányzat
- az intézményi bevételek emelése 2016. szeptember 1-jétől 1,6 %-kal
- kintlévőségek behajtása.

3. A személyi-, és járulék előirányzatok terén:

- a közalkalmazottaknál a Kjt. szerinti kereset kiegészítést kell tervezni
- közalkalmazottaknál 5.000 Ft/hó/fő étkezési utalvány tervezhető
- a közszolgálati tisztviselők részére 1 havi illetményének megfelelő juttatás tervezhető
- a képviselői tiszteletdíjak a 76/2015. (V.08.) Kth. sz. határozat alapján, a polgármester illetményét és költségtérítését a 74/2015. (V.08.) Kth. sz. határozat alapján, az alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítése 2015. évi szinten tervezhető

4. A dologi kiadásoknál az intézményi, hivatali költségvetésben az alapfeladatok végzéséhez szükséges kiadási előirányzatok tervezhetőek

5. Sport, közművelődési tevékenységekre, valamint civilszervezeteknek átadott pénzeszközként az alábbi összegek tervezhetőek:

- |                               |         |
|-------------------------------|---------|
| - OKSB táborozási pályázatra  | 800 eFt |
| - Bursa pályázat támogatására | 800 eFt |

- Civil szervezetek, egyesületek támogatása	2.050 eFt
ebből: ESZB fogytékos szerv.tám.	400 eFt
- Közművelődési tevékenység támogatására	11.585 eFt
ebből: Műv.Ház működtetésére	10.545 eFt
- Sportlétesítmények működtetésének támogatására	1.926 eFt
- Sportcélú támogatás	3.400 eFt

6. Egyes ünnepekhez, rendezvényekhez kapcsolódó kiadásokra tervezhető összegek:

- Városi ünnepek és rendezvények	8.000 eFt
ebből: Sárbogárdi napokra	5.000 eFt
- Testvér települési kapcsolatokra	300 eFt

7. Az általános tartalék képzésére javasolt összeg 5.500 eFt.

A költségvetési rendelet- tervezet az előbb felsoroltakat tartalmazza.

A költségvetési rendelet-tervezet készítésekor újra áttekintettük a bevételeket és kiadásokat. A Sárbogárdi Zengő Óvodában 1 fő alkalmazott tévesen lett átsorolva, így a személyi kiadások előirányzata 211 e Ft-tal a szociális hozzájárulási adó előirányzata 57 eFt-tal nőtt. A Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsődében 1 fő alkalmazott esetében nem történt meg a minimálbéremelés, így a személyi kiadások előirányzata 41 eFt-tal, a szociális hozzájárulási adó előirányzata 11 eFt-tal nőtt. Ezen összegek nem befolyásolták a költségvetési kiadás főösszegét, mivel a dologi kiadások terhére történt a javítás.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht.) előírja a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének tartalmát, valamint az előterjesztés mellékletének tájékoztatására bemutatandó kimutatásokat.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény (Mötv.) 111. §. (4) bekezdése alapján a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. §. (4) bekezdés szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni. működési célú hitel az önkormányzatok költségvetésében 2013-tól nem tervezhető. Ez továbbra sem zárja ki az évközbeni átmeneti forráshiány finanszírozását likvid hitellel.

Az Mötv. 143. §. (4) bekezdésében és az Áht. 23.§. (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzatok képviselő-testülete költségvetését költségvetési rendeletben alkotja meg.

A rendelet- tervezet 1. melléklete tartalmazza az önkormányzat bevételeit és kiadásait költségvetési szervenként és összesen. Az önkormányzat finanszírozási kiadásai a hiteltörlesztésen felül a költségvetési szervek működéséhez szükséges hozzájárulást tartalmazza, melynek fedezete az önkormányzat saját bevételei valamint az állami támogatás. A halmozódás elkerülése miatt a kiadások összesen oszlopa nem tartalmazza ezt az összeget. Az önkormányzat 2016. évi költségvetési rendelet-tervezetében a bevételi előirányzat 1.340.648 eFt a kiadási előirányzat 1.499.246 eFt, a forráshiány 158.598 eFt, melynek a tervezett finanszírozása 50.000 eFt fejlesztési hitel és a várható maradvány 108.598 eFt.

Az 1/1 – 1/6 mellékletek az 1 melléklet bevételeit és kiadásait részletezik költségvetési szervenként és az önkormányzatra összesen előirányzat csoportonként, kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bontásban.

Az 1/7-1/13 mellékletek szintén az 1. melléklet jogszabály által előírtak szerint további részletezését tartalmazzák, a támogatásokat, helyi adó közhatalmi bevételeket, beruházási, felújítási kiadásokat.

A 2. melléklet a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és a közfoglalkoztatás tervezett létszámát részletezi.

A 3. melléklet a Stabilitási törvény 3.§. (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből származó kötelezettségeket és e törvény végrehajtási rendeletében meghatározott bevételeket mutatja.

Az Áht. 24. §. (4) bekezdésében előírtak alapján a költségvetés előterjesztésekor be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, a közvetett támogatásokat.

Az előterjesztés 1. melléklete az önkormányzat költségvetési mérlege, melyben az előző évek bevételei és kiadásai szerepelnek.

Az előterjesztés 2. melléklete a többéves kihatással járó kötelezettségeket, a hiteltörlesztéseket tartalmazza.

Az előterjesztés 3. melléklete a 2016. évre tervezett közvetett támogatásokat kedvezményezettként és összecsúszva tartalmazza.

Az előterjesztés 4. melléklete az előirányzat felhasználási tervet tartalmazza költségvetési szervenként.

Az Áht. 25. §. szerint a költségvetési év kezdetétől a költségvetés elfogadásáig a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Erről a polgármester beszámol a képviselő-testületnek.

Tájékoztatom a tisztelt képviselő-testületet, hogy 2016. január1-31. között a bevételek és kiadások főbb jogcímenként az alábbiak voltak.

Bevételek: 78.727.998,-

- központi költségvetésből:	45.018.679,-
- OEP finanszírozás:	3.247.427,-
- adóbevételek	9.835.978,-
- elkülönített állami pénzalapoktól bev.:	15.542.993,-
- intézményüzemeltetési, egyéb saját bevételek:	5.082.921,-

Kiadások: 55.136.373,-

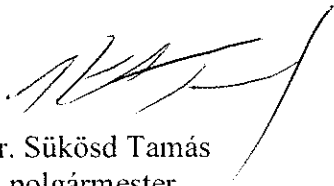
- Intézményi támogatás	14.500.000,-
- Közétkeztetés:	18.429.694,-
- Közüzemi díjak	2.038.452,-
- Köznevelési int. működtetéséhez hozzájárulás	8.916.000,-
- Helyi közlekedés támogatása	878.000,-
- Készpénz felvétel	4.521.770,-
- Kulturális Egyesület támogatás	1.000.000,-
- Városüzemeltetés, köztemető fenntartás	2.508.277,-
- Egyéb dologi kiadás:	2.344.180,-

Az intézmények, a hivatal folyamatos működése, az önkormányzati feladatok ellátása miatt ezek az összegek minden nap változnak.

A befolyt, beszédett bevételeket és a teljesült kiadásokat a költségvetési rendelet-tervezet tartalmazza.

Kérem az előterjesztés megvitatását és a költségvetési rendelet elfogadását.

Sárbogárd, 2016. február 4.



Dr. Sükösd Tamás  
polgármester

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi várható (teljesítés)	2016. évi eredeti ei.
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>491 213</b>	<b>532 351</b>	<b>433 074</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>113 095</b>	<b>127 784</b>	<b>114 317</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>448 282</b>	<b>467 544</b>	<b>479 341</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>175 509</b>	<b>73 684</b>	<b>49 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501			
Elvonások és befizetések	K502	130 469	108 367	106 992
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	168 113	180 763	193 923
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508			
Árkiegészítések, ártámogatások	K509			
Kamuttámogatások	K510			
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	72 546	51 440	48 742
Tartalékok-általános	K512			5 500
Tartalékok-cél	K512			
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>371 128</b>	<b>340 570</b>	<b>355 157</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 599 227</b>	<b>1 541 933</b>	<b>1 430 889</b>
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>44 390</b>	<b>12 251</b>	<b>59 153</b>
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>50 861</b>	<b>285 993</b>	<b>2 500</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84			
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86			
Lakástámogatás	K87			
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88	3 384		
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>	<b>3 384</b>		
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>98 635</b>	<b>298 244</b>	<b>61 653</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 697 862</b>	<b>1 840 177</b>	<b>1 492 542</b>
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>125 129</b>	<b>25 291</b>	
<b>Belföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>			<b>6 704</b>
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>			
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916			
Pénzügyi lízing kiadásai	K917			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918			
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>	<b>125 129</b>	<b>25 291</b>	<b>6 704</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921			
Belektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922			
Külföldi értékpapírok beváltása	K923			
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924			
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>			
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93			
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>125 129</b>	<b>25 291</b>	<b>6 704</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 822 991</b>	<b>1 865 468</b>	<b>1 499 246</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	2014. évi tény (teljesítés)	2015. évi várható (teljesítés)	2016. évi eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatásai	B11	911 889	887 842	836 831
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	235 533	259 497	103 971
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>1 147 422</b>	<b>1 147 339</b>	<b>940 802</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>271 753</b>	<b>287 605</b>	<b>278 500</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>134 584</b>	<b>137 127</b>	<b>110 547</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61			
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62	20		
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63		115	
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>	<b>20</b>	<b>115</b>	
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 553 779</b>	<b>1 572 186</b>	<b>1 329 849</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	150 062	269 758	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24			
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25	42 957		
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>	<b>193 019</b>	<b>269 758</b>	
Immateriális javak értékesítése	B51			
Ingatlanok értékesítése	B52	13 195	633	10 799
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	472		
Részeselek értékesítése	B54			
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55			
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>13 667</b>	<b>633</b>	<b>10 799</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71			
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72			
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73	4 185	586	
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>	<b>4 185</b>	<b>586</b>	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>210 871</b>	<b>270 977</b>	<b>10 799</b>
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 764 650</b>	<b>1 843 163</b>	<b>1 340 648</b>
<b>költségvetési egyenleg MUKÖDESI</b>		45 448	-30 253	-107 704
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-112 236	27 267	-50 854
<b>Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</b>	<b>B811</b>	<b>10 647</b>	<b>19 774</b>	<b>50 000</b>
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B812</b>			
Elozó év költségvetési maradványának igénybevétele MUKÖDESRE	B8131	151 638	129 235	108 598
Elozó év költségvetési maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8131			
Elozó év vállalkozási maradványának igénybevétele MUKÖDESRE	B8132			
Elozó év vállalkozási maradványának igénybevétele FELHALMOZÁSRA	B8132			
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>	<b>151 638</b>	<b>129 235</b>	<b>108 598</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	25 291		
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815			
Központi, irányító szervi támogatás	B816			
Betétek megszüntetése	B817			
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818			
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>187 576</b>		<b>158 598</b>
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>			
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>			
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>187 576</b>		<b>158 598</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 952 226</b>	<b>1 843 163</b>	<b>1 499 246</b>

Sárbogárd Város Önkormányzat  
Többéves kihatással járó kötelezettségei évenkénti bontásban célonként

Előterjesztés 2. melléklete

adatok eF-ban

Kötelezettség megnevezése	Köl.évtől as éve	2016. évi kifizetés	2017. évi kifizetés	2018. évi kifizetés	2019. évi kifizetés	2020. évi kifizetés	2019 év utáni kifizetések	Összesen
<b>Felhalmozási célú hitelörlesztések</b>		<b>6 704</b>	<b>10 445</b>	<b>8 668</b>	<b>8 168</b>	<b>6 668</b>	<b>19 994</b>	<b>60 647</b>
Felhalmozási hitel	2014	1 370	1 777	0	0	0	0	3 147
Felhalmozási hitel	2014	2 000	2 000	2 000	1 500	0	0	7 500
Felhalmozási hitel	2015	3 334	6 668	6 668	6 668	6 668	19 994	50 000
<b>Beruházás összesen</b>								
<b>Felújítások összesen:</b>								
<b>MINDÖSSZESEN:</b>		<b>6 704</b>	<b>10 445</b>	<b>8 668</b>	<b>8 168</b>	<b>6 668</b>	<b>19 994</b>	<b>60 647</b>

Sárbogárd Város Önkormányzat  
2015.évre tervezett közvetett támogatásai kedvezményezettként és összezszerűen

adatok eFt-ban

	A	B	C	D
1	<b>Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
2	Magánszemélyek kommunális adója			
3	Idegenforgalmi adó tartózkodás után			
4	Iparüzési adó állandó			
5	Gépjárműadó			
6				
7	<b>Adókedvezmények összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
8	<b>Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
9				
10				
11	<b>Kölcsönök elengedése összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
12	<b>Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
13				
14				
15				
16				
17	<b>Térítési díj kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	<b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
19	FM Rendőrkapitányság (P.egres, Közt. Tér 12.) Iroda	130	130	térítésmentes
20	Országgyűlési Képviselő iroda (Sbg., Ady E. u. 164.)	431	431	289/2000.(IX.13) Kth.sz.hat.
21	Sbg. Városi Polgárórség (Sbg., Ady E. u. 164) garázs	75	75	568/2000.(IX.13.) Kth.sz.hat.
22	Sbg. Városi Polgárórség (Sbg., Ady E. u. 164) iroda	431	431	328/1999.(VIII.12.) Kth.sz.hat.
23	Művelődési Ház Sárbogárdi Kulturális Egyesület	2200	2200	önkormányzati ingatlan hasznosítás
24	Rétszilásért Egyesület Rétszilás, Fehérvári u. 15.	40	40	önkormányzati ingatlan hasznosítás
27	<b>Bérleti díj kedvezmények összesen</b>	<b>3307</b>	<b>3307</b>	
28	<b>egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.</b>	<i>Bevétel kedvezmény nélkül</i>	<i>Adott kedvezmény</i>	<i>Megjegyzés/hivatkozás</i>
29	Egyéb kölcsön elengedése			
30	egyéb követelések elengedése			
31				
32				
33	<b>Egyéb kedvezmények összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
34	<b>MINDÖSSZESEN:</b>	<b>3307</b>	<b>3307</b>	



Városi Bölcsőde 2015. évi költségvetése  
Előirányzat felhasználási terv (E Ft)

VÁROSI BÖLCŐDE ELŐIRÁNYZATA		Rovat megnevezése	Rovat szám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	APRILIS	MÁJUS	JUNIUS	JULIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN
			K1	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082	1 082
		Személyi juttatások	K1													12 086
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	296	296	297	297	297	297	297	297	297	297	297	297	3 362
		Dologi kiadások	K3	486	486	486	486	487	487	487	487	487	487	487	487	5 838
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4													
		Egyéb működési célú kiadások	K5													
		<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K6</b>													
		Beruházások	K6													
		Felújítások	K7													
		Egyéb felhalmozási célú kiadások	K8													
		<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K9</b>													
		<b>Költségvetési kiadások K1-K8</b>	<b>K1-K8</b>	1 864	1 864	1 865	2 071	1 865	1 865	1 866	1 866	1 866	1 866	1 867	1 867	22 592
		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	K911													
		Belföldi értékpapírok kiadásai	K912													
		Központi támogatás	K915													
		Belföldi finanszírozás kiadásai	K91													
		Külföldi finanszírozás kiadásai	K92													
		Államháztartáson kívülről felvett kölcsön	K93													
		<b>Finanszírozási kiadások K9</b>	<b>K9</b>	1 864	1 864	1 865	2 071	1 865	1 865	1 866	1 866	1 866	1 866	1 867	1 867	22 592
		<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>KI-9</b>	1 864	1 864	1 865	2 071	1 865	1 865	1 866	1 866	1 866	1 866	1 867	1 867	22 592
		<b>Rovat megnevezése</b>	<b>Rovat száma</b>													
		Önkormányzatok működési támogatásai	B11													
		Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	B16													
		<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>													
		Közhatalmi bevételek	B3													
		Működési bevételek	B4	130	129	129	129	129	129	129	129	130	130	130	130	1 424
		Működési célú átvett pénzeszközök	B6													
		<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>													
		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2													
		Felhalmozási bevételek	B5													
		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7													
		<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>													
		<b>Költségvetési bevételek B1-B7</b>	<b>B1-B7</b>	1 734	1 733	1 736	1 942	1 736	1 736	1 737	1 866	1 736	1 736	1 737	1 737	21 168
		Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811													
		Belföldi értékpapírok bevételei	B812													
		Maradvány igénybevétele	B813													
		Lejáró államháztartáson kívülről felvett kölcsön törlesztése	B819	1 734	1 733	1 736	1 942	1 736	1 736	1 737	1 866	1 736	1 736	1 737	1 737	21 168
		Belföldi finanszírozás bevételei	B81													
		Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83													
		<b>Finanszírozási bevételek B8</b>	<b>B8</b>	1 864	1 864	1 865	2 071	1 865	1 865	1 866	1 866	1 866	1 866	1 867	1 867	22 592
		<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>B1-8</b>	1 864	1 864	1 865	2 071	1 865	1 865	1 866	1 866	1 866	1 866	1 867	1 867	22 592



Zengő Óvoda 2015. évi költségvetése  
Előirányzat felhasználási terv (E Ft)

ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATOK													
Rovat- szám	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JUNIUS	JULIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN
Rovat megnevezése	14 397	14 397	14 397	14 397	14 397	14 397	14 396	14 396	14 396	14 396	14 396	14 396	172 758
<b>K1</b> Személyi juttatások													
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 108	4 108	4 108	4 108	4 108	4 107	4 107	4 107	4 107	4 107	4 108	4 108	49 291
<b>K3</b> Dologi kiadások	8 154	8 154	8 154	8 154	8 154	8 155	8 155	8 155	8 155	8 155	8 155	8 155	97 855
<b>K4</b> Ellátottak pénzbeli juttatásai													
<b>K5</b> Egyéb működési célú kiadások													
<b>K6</b> Beruházások													
<b>K7</b> Felújítások													
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>													
<b>K8</b> Felhalmozási kiadások	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 658	26 658	26 658	26 658	26 659	26 659	319 904
<b>K9</b> Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre													
<b>K91</b> Belföldi értékpapírok kiadásai													
<b>K912</b> Központi, irányító szervei támogatás													
<b>K915</b> Belföldi finanszírozás kiadásai													
<b>K91</b> Külföldi finanszírozás kiadásai													
<b>K92</b> Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai													
<b>K93</b> Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai													
<b>K9</b> Finanszírozási kiadások	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 658	26 658	26 658	26 658	26 659	26 659	319 904
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>													
Rovat megnevezése													
Rovat száma													
<b>B11</b> Önkormányzatok működési támogatásai													
Egyéb működési célú támogatások (belföldi államháztartáson belülről)													
<b>B16</b> Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
<b>B1</b> Működési célú támogatások államháztartáson belülről													
<b>B3</b> Közhatalmi bevételek													
<b>B4</b> Működési bevételek	849	849	849	849	849	849	849	849	849	849	849	849	9 339
<b>B6</b> Működési célú átvett pénzeszközök													
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>													
<b>B2</b> Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről													
<b>B5</b> Felhalmozási bevételek													
<b>B7</b> Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>													
<b>B1-B7</b> Költségvetési bevételek													
<b>B811</b> Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre													
<b>B812</b> Belföldi értékpapírok bevételei													
<b>B813</b> Maradvány igénybevétele													
<b>B816</b> Külföldi finanszírozás bevételei	25 810	25 810	25 810	25 810	25 810	25 810	25 809	25 809	25 809	25 809	25 810	25 810	310 565
<b>B81</b> Belföldi finanszírozás bevételei													
<b>B82</b> Külföldi finanszírozás bevételei													
<b>B83</b> Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei													
<b>B8</b> Finanszírozási bevételek	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 658	26 658	26 658	26 658	26 659	26 659	319 904
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 659	26 658	26 658	26 658	26 658	26 659	26 659	319 904

Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2015. évi költségvetése  
**Előirányzat felhasználási terü (E Ft)**

Rovat megnevezése	SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATOK													
	ROVAT-SZÁM	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	ÁPRILIS	MÁJUS	JÚNIUS	JULIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	2 979	35 747
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	<b>K2</b>	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	3 455	41 460
Dologi kiadások	<b>K3</b>													
Ellátottak pénzbeli juttatásai	<b>K4</b>													
Egyéb működési célú kiadások	<b>K5</b>													
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K6</b>	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	6 355	2 907
Felhalmozás	<b>K7</b>													
Egyéb felhalmozási célú kiadások	<b>K8</b>													
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>K9</b>	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	204 651
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K9</b>	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	20 812	204 651
Helyi közszolgáltatások	K911													
Belföldi értékpapírok kiadása	K912													
Államháztartáson kívüli	K913													
Központi, irányító szervi támogatás	K915													
Belföldi finanszírozás kiadásai	K91													
Külföldi finanszírozás kiadásai	K92													
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93													
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	204 651
<b>ADÓSSÁG ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>K9</b>	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	17 447	204 651
<b>Rovat megnevezése</b>	<b>ROVAT-SZÁM</b>													
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>													
Magyarországon kívüli működési célú támogatások	B11													
Magyarországon kívüli államháztartáson belülről	B11													
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>													
Működési bevételek	B3													
Működési célú átvett pénzeszközök	B4													
Működési célú átvett pénzeszközök	B6													
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	13 172
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	B2													
Felhalmozási bevételek	B5													
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7													
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>	<b>B1-B7</b>	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	1 098	13 172
Helyi közszolgáltatások	B811													
Belföldi értékpapírok bevételei	B812													
Maradvány igénybevétele	B813													
Magyarországon kívüli államháztartáson belülről	B814													
Belföldi finanszírozás bevételei	B81													
Külföldi finanszírozás bevételei	B82													
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83													
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	15 714	191 479
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>B1-8</b>	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	16 812	204 651

Sárbogárd Város Önkormányzat 2015. évi költségvetése  
Előirányzat felhasználási terü (E Ft)

OKTATÁSMENYELŐ ELŐIRÁNYZATOK		ROVAT- SZÁM	JANUÁR	FEBRUÁR	MÁRCIUS	APRILIS	MÁJUS	JUNIUS	JULIUS	AUGUSZTUS	SEPTEMBER	OKTÓBER	NOVEMBER	DECEMBER	MINDÖSSZESEN	
		K1	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	9 074	109 882
Rovat megnevezése																
Személyi juttatások		K1														
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		K2	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 828	1 827	21 935
Dologi kiadások		K3	26 768	26 768	26 768	26 768	26 767	26 767	26 768	26 768	26 768	26 768	26 768	26 768	26 768	321 214
Ellátottak pénzbeli juttatásai		K4	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 080	4 110	4 085	4 085	4 085	4 080	4 080	49 000	
Egyéb működési célú kiadások		K5	29 596	29 596	29 596	29 596	29 596	29 596	29 597	29 597	29 596	29 596	29 596	29 596	355 157	
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>K6</b>							9 040	9 040					<b>56 040</b>	
Beruházások		K7							2 300						<b>2 500</b>	
Felújítások		K8														
Egyéb felhalmozási célú kiadások		K9														
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>K10</b>	<b>71 346</b>	<b>71 346</b>	<b>71 346</b>	<b>71 345</b>	<b>71 345</b>	<b>71 345</b>	<b>79 917</b>	<b>121 352</b>	<b>71 346</b>	<b>71 346</b>	<b>71 346</b>	<b>71 346</b>	<b>914 735</b>	
Köztisztviselői kiadások		K11														
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		K911													6 704	
Belföldi értékpapírok kiadásai		K912														
Központi, irányító szerv támogatásai		K913	45 943	45 943	45 943	45 943	45 943	45 943	45 942	45 942	45 942	45 942	45 942	45 942	551 311	
Belföldi finanszírozás kiadásai		K91														
Külföldi finanszírozás kiadásai		K92														
Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos üvegek kiadásai		K93														
<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>		<b>K9</b>	<b>45 943</b>	<b>45 943</b>	<b>45 943</b>	<b>45 943</b>	<b>45 943</b>	<b>45 943</b>	<b>45 942</b>	<b>45 942</b>	<b>45 942</b>	<b>45 942</b>	<b>45 942</b>	<b>45 942</b>	<b>558 015</b>	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>K10</b>	<b>117 289</b>	<b>117 289</b>	<b>117 290</b>	<b>117 289</b>	<b>117 288</b>	<b>117 288</b>	<b>125 859</b>	<b>167 294</b>	<b>117 294</b>	<b>117 288</b>	<b>117 288</b>	<b>123 992</b>	<b>1 472 750</b>	
Rovat megnevezése																
Önkormányzatok működési támogatásai		B11	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 736	69 735	836 831	
Egyéb működési célú támogatások - szociális államháztartáson kívülről		B12														
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		B1	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 664	8 665	8 665	103 971	
Közhatalmi bevételek		B3	78 400	78 400	78 400	78 400	78 400	78 400	78 400	78 400	78 401	78 401	78 401	78 400	940 802	
Működési bevételek		B4	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 575	23 500	23 500	282 905	
Működési célú átvett pénzeszközök		B6	7 868	7 868	7 868	7 868	7 868	7 868	7 868	7 867	7 867	7 867	7 867	7 867	94 412	
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>B7</b>	<b>111 427</b>	<b>111 427</b>	<b>111 427</b>	<b>111 427</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 426</b>	<b>111 351</b>	<b>1 347 927</b>	
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		B2	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	15 000	
Felhalmozási bevételek		B5													10 808	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		B7	333	333	333	333	333	333	333	333	333	333	334	334	4 000	
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>B8</b>	<b>1 111 427</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 426</b>	<b>1 111 351</b>	<b>1 347 927</b>	
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		B811														
Belföldi értékpapírok bevételei		B812													15 000	
Maradvány igénybevétele		B813	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	4 895	89 807	
Külföldi finanszírozás bevételei		B81	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	4 808	104 807	
Külföldi finanszírozás bevételei		B82														
Adóssághoz nem kapcsolódó szarmazékos üvegek bevételei		B83														
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>		<b>B8</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>4 895</b>	<b>104 807</b>	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>B9</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>116 325</b>	<b>1 452 734</b>	

**Sárbogárd Város Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének**  
**..../2016. (.....) önkormányzati rendelete**

**a Sárbogárd Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetéséről**

Sárbogárd Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdés eredeti jogalkotói hatáskörében és a 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következő rendeletet alkotja:

**1. A rendelet hatálya**

**1.§ (1)** A rendelet hatálya kiterjed Sárbogárd Város Önkormányzatának Képviselő-testületére és annak bizottságaira, az önkormányzatra, az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre.

**2. Az önkormányzati költségvetés kiadásai és bevételei, a hiány mértéke és finanszírozásának módja**

**2.§ (1)** A Képviselő-testület Sárbogárd Város Önkormányzatának 2016. évi költségvetését, **1.340.648.000 Ft** bevétellel, **1.499.246.000 Ft** kiadással fogadja el, az 1. mellékletben részletezett bevételek és kiadások figyelembevételével. A bevételek és a kiadások különbözeteként **158.598.000 Ft** forráshiányt állapít meg.

(2) A működési bevételek és kiadások különbözeteként keletkező **107.744.000 Ft** összegű forráshiány finanszírozását az előző évi maradványból, a fejlesztési bevételek és kiadások különbözeteként keletkező **50.854.000 Ft** összegű forráshiány finanszírozását **50.000.000 Ft** fejlesztési hitelből **854.000 Ft** előző évi maradványból határozza meg.

(3) A 2.§ (1) bekezdésében megállapított bevételi és kiadási előirányzatból a költségvetési szervek és az önkormányzat kiemelt előirányzatait az 1. mellékletekben szereplő összegekben hagyja jóvá.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatait mérlegszerűen, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban költségvetési szervenként és önkormányzati szinten az 1/1.-1/6.mellékletek mutatják.

(5) A 2.§ (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból önkormányzati szinten

a) működési kiadások kiemelt előirányzatonkénti összege

- személyi juttatások **433.115.000 Ft**

- munkaadókat terhelő járulékok és szociális

hozzájárulás

**114.328.000 Ft**

- dologi kiadások és egyéb folyó kiadások

**479.289.000 Ft**

- ellátottak pénzbeli juttatásai

**49.000.000 Ft**

- egyéb működési célú kiadások

**349.657.000 Ft**

- tartalékok

**5.500.000 Ft**

b) felhalmozási kiadások kiemelt előirányzatonkénti összege

- beruházások

**59.153.000 Ft**

- felújítások

**2.500.000 Ft**

c) finanszírozási kiadás

**6.704.000 Ft**

(6) A 2.§ (1) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatból a felhalmozási, felújítási kiadásokra az 1/12. mellékletben részletezett feladatokra, célokra **61.653.000 Ft**-ot határoz meg a Képviselő-testület.

**3.§** A Képviselő-testület a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt az 1/12. melléklet szerint határozza meg.

**4.§** A költségvetési szervek és az Önkormányzat feladatellátásához a megállapított személyi juttatások előirányzatából foglalkoztathatók létszámirányait a 2. melléklet szerint határozza meg a Képviselő-testület, melyből a közfoglalkoztatotti létszám a programokhoz igazodóan polgármesteri hatáskörben változtatható.

**5.§** A Képviselő-testület a Stabilitási tv. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit és a Stabilitási tv. végrehajtási rendelete szerinti saját bevételeket a 3. melléklet szerint határozza meg.

**6.§** A költségvetésben az esetleges bevételi kiesések pótlására, a váratlan feladatok finanszírozására általános tartalékot **5.500.000 Ft** összegben állapít meg a Képviselő-testület.

A polgármesteri átruházott hatáskörben jogosult 2 millió Ft egyedi értéket meg nem haladó, az intézmények alapfeladatának ellátásához nélkülözhetetlen eszköz nagyjavítását, felújítását, illetve javíthatatlanság esetén pótlását, valamint maximum 500.000 Ft összegű egyéb halaszthatatlan előre nem tervezett kiadásokat az általános tartalék terhére engedélyezni, erről a Képviselő-testületet tájékoztatja.

**7.§ (1)**A költségvetésben nem önkormányzati szervezetek részére támogatásokra **48.742.000 Ft**-ot határoz meg a Képviselő-testület.

(2) Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. tv. 53 § (1) bekezdése alapján az önkormányzati támogatásban részesítettek elszámolási kötelezettséggel tartoznak a támogatás felhasználásáról az önkormányzat és a támogatott által megkötött megállapodásban rögzített határidőig. Amennyiben a határidőre történő számadási kötelezettségének nem tesz eleget, a további támogatás, finanszírozás felfüggesztésre kerül.

### ***3. Az Önkormányzat vagyonával és felhalmozásokkal kapcsolatos rendelkezések***

**8.§ (1)** Az Önkormányzat vagyonával való gazdálkodás szabályait a 18/2004. (IV. 9) önkormányzati rendelet tartalmazza, amelyek betartásától nem lehet eltekinteni.

(2) Új feladat megkezdéséről a források és a költségek ismeretében a Képviselő-testület dönt.

(3) A vagyontárgyak hasznosításáért az Önkormányzat fizetési eszközként csak készpénzt illetve számlapénzt fogadhat el, más fizetési mód alkalmazásához (csereingatlan, értékpapír, természetbeni teljesítés, stb.) a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság támogató véleménye szükséges.

(4) A tulajdon védelmének biztosítása, ellenőrzése, valamint az költségvetési szerveknél az eszközökről és azok állományában bekövetkezett változásokról mennyiségben és értékben folyamatosan vezetett részletező nyilvántartást mellett, a december 31-i fordulónappal készített mérlegben kimutatott eszközöket és forrásokat alátámasztó leltározást két évenként kell végrehajtani.

### ***4. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok***

**9.§ (1)** A Képviselő-testület a hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket az alábbiak szerint határozza meg:

- hitel felvételéről, készfizető-kezeség vállalásáról szóló döntés a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre,

- hitel igénybevételére, lehívására a polgármester jogosult,

- hitelek szerződés szerinti törlesztésének, kamatfizetésének elrendelésére a polgármester jogosult.

(2) A hitelek felvétele, adósságot keletkeztető ügylet kötése során a Stabilitási törvény szerint kell eljárni.

(3) Az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyintézetnél történő betéti elhelyezéséről a polgármester dönt.

(4) Az átmenetileg szabad pénzeszközök terhére a polgármester döntése szerint vásárolható elsődlegesen forgalomban lévő három hónapot meg nem haladó lejáratú értékpapír.

**10.§ (1)** Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára meghatározott célra pótelőirányzatot biztosít, a polgármester a Képviselő-testület a költségvetési rendelet módosítására irányuló javaslattal tájékoztatja.

(2) A tervezett bevételi előirányzatokon felül keletkezett többletbevételeket, a bevételi többlet eléréséhez szükséges kiadási előirányzat biztosítását követően a forráshiány csökkentésére kell fordítani.

(3) A költségvetési szervek felújítási előirányzatait Sárobgárd Város Önkormányzata kezeli, felhasználásra a felújításban érintett költségvetési szervek vezetőjével együttesen intézkedik.

(4) Az önkormányzati feladatrendszerrel érintő tartalmi és szerkezeti változásokra vonatkozó javaslatokat a költségvetési kihatás bemutatásával együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni.

(5) Pénzügyi tartalmú és a költségvetési, valamint az azt követő évekre vonatkozó pénzügyi kihatású előterjesztések csak a Pénzügyi, Városgazdálkodási és Városfejlesztési Bizottság, illetve az illetékes szakmai bizottság véleményével terjeszthetők a Képviselő-testület elé.

(6) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatai között szükséges átcsoportosítást hajtson végre.

(7) Az éves költségvetési előirányzatok felhasználása során figyelemmel kell lenni a finanszírozási hányad havi ütemére. A felhasználást a Polgármesteri Hivatal havonta nyomon követi és jelenti a Képviselő-testületnek. Jelenetős összegű eltérés esetén pótköltségvetésre tesz javaslatot a jegyző.

**11.§ (1)** A költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület hagyja jóvá a zárszámadási rendeletével egy időben

**12.§ (1)** A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(2) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett a költségvetési szerv vezetője előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkezik.

(3) A költségvetési szerveknek a céljelleggel biztosított előirányzatokról az éves gazdálkodásról szóló beszámoló készítésekor kell számolni.

(4) A költségvetési szervek vezetői pénzügyi fedezet, előirányzat, vagy ezekről szóló, a fenntartótól származó írásos dokumentum hiányában feladatot, kötelezettséget nem vállalhatnak, annak végrehajtását nem kezdenek meg.

(5) A költségvetési szervek vezetői kötelesek megfelelő alapdokumentumokat vezetni az ellátotti létszám pontos meghatározása érdekében.

(6) A költségvetési szerv vezetője felel a számára a saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Köteles feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsa a költségvetési szerv költségvetésében megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

**13.§** Az Önkormányzat által a költségvetési szervek részére engedélyezett létszámirányzámot éves átlagban be kell tartani.

**14.§ (1)** A civil szervezetek támogatására jóváhagyott **1.650.000 Ft** és a sportcélú támogatásokra tervezett **3.400.000 Ft** felhasználását a Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság jogosult meghatározni, a 3/2005. (II. 14.) önkormányzati rendeletben szabályozottak szerint.

(2) A nyári táborozás, kirándulások támogatására tervezett **800.000 Ft** összeg felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Oktatási, Közművelődési és Sport Bizottság dönt.

(3) A Sárobgárdon működő egyesület és nonprofit szervezetek részére gyógyászati és fejlesztési eszközök, segédeszközök vásárlására nyújtott támogatásokkal kapcsolatban elfogadott **400.000 Ft** felhasználásáról - nyilvános pályázati eljárás után - az Egészségügyi és Szociális Bizottság dönt.

(4) A Képviselő-testület a 4938. hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárszentmiklós SE részére **860.000 Ft**, a 1083 hrsz-ú sporttelep működtetésére a Sárobgárdi Labdarúgó Sport Club részére **1.066.000 Ft** közvetlen támogatás nyújt támogatási megállapodással.



## ***5. Vegyes rendelkezések***

**15.§** A környezetvédelmi alap bevételeit a 41/2015.(X.21.) önkormányzati rendelet 3.§ (1) bekezdésében foglaltakra kell fordítani.

**16.§** (1) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 132. §-a, valamint a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 56. § (1) bekezdése szerint az illetményalap 2016. évben **38.650 Ft.**

(2) Az Önkormányzat Képviselő-testülete elrendeli, hogy az önkormányzati támogatás a likviditási terv szerinti tényleges szükséglethez igazodva kerüljön kiutalásra az intézmények esetében.

**17.§** A költségvetési rendelet megalkotásáig eltelt időszak átmeneti gazdálkodásának adatai a költségvetési rendelet részét képezik.

## ***6. Záró rendelkezések***

**18.§** (1) E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, a rendelet rendelkezéseit azonban 2016. január 1. napjától kell alkalmazni.

Sárbogárd, 2016. február 12.

Dr. Sükösd Tamás  
polgármester

Demeterné Dr. Venicz Anita  
jegyző

Kihirdetve: 2016. február

Demeterné Dr. Venicz Anita  
jegyző

**Sárbogárd Város önkormányzatának 2016. évi költségvetése**  
**Az egységes rovarendszerint a kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok jogcímenként**

	Sárbogárdi Hírszavirág Bölcsöde	Madarász József Városi Könyvtár	Sárbogárdi Zengő Ovoda	Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal	Sárbogárd Város Önkormányzata	Összesen
K1. Személyi juttatások	12 986	13 945	172 758	124 537	108 889	433 115
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 562	3 795	49 291	35 745	21 935	114 328
K3. Dologi kiadások	5 838	12 920	97 855	41 462	321 214	479 289
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai					49 000	49 000
K5. Egyéb működési célú kiadások					355 157	355 157
K6. Beruházási kiadások				2 907	56 040	59 153
K7. Felújítások		206			2 500	2 500
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások						
<b>K1 8. Költségvetési kiadások</b>	<b>22 592</b>	<b>30 660</b>	<b>319 904</b>	<b>204 651</b>	<b>914 735</b>	<b>1 492 542</b>
<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>					558 015	6 704
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>	<b>22 592</b>	<b>30 660</b>	<b>319 904</b>	<b>204 651</b>	<b>1 472 750</b>	<b>1 499 246</b>
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről					940 802	940 802
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
B3. Közhatalmi bevételek					278 500	278 500
B4. Működési bevételek	1 424	2 561	9 339	13 172	84 051	110 547
B5. Felhalmozási bevételek					10 799	10 799
B6. Működési célú átvett pénzeszközök						
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
<b>B1-7. Költségvetési bevételek</b>	<b>1 424</b>	<b>2 561</b>	<b>9 339</b>	<b>13 172</b>	<b>1 314 152</b>	<b>1 340 648</b>
<b>B8. Finanszírozási bevételek</b>	21 168	28 099	310 565	191 479	158 598	158 598
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>	<b>22 592</b>	<b>30 660</b>	<b>319 904</b>	<b>204 651</b>	<b>1 472 750</b>	<b>1 499 246</b>

eFt

**Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde 2016. évi költségvetése**  
**Bevételek (E Ft)**

SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCSŐDE ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Értékesítési és forgalmi adók	B351				
Fogyasztási adók	B352				
Penzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Gépjárműadók	B354				
Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	B355				
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	1 424			1 424
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		1 424			1 424
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	1 424			1 424
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		-20 962			-20 962
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		-206			-206
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B813</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	21 168			21 168
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	21 168			21 168
Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Defektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	21 168			21 168
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		22 592			22 592

**Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsöde 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

## SÁRBOGÁRDI HÁRSFAVIRÁG BÖLCSEDE ELOTRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	12 746			12 746
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	240			240
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>12 986</b>			<b>12 986</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>3 562</b>			<b>3 562</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	2 040			2 040
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	110			110
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	2 374			2 374
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	50			50
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	1 255			1 255
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>5 838</b>			<b>5 838</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kapcsolatok, kifizetések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Arkiegészítések, artámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>22 386</b>			<b>22 386</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	170			170
Reszervek beszerzése	K65				
Meghívó részesedések átvételéhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú elozetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	36			36
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>206</b>			<b>206</b>
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú elozetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>206</b>			<b>206</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>22 592</b>			<b>22 592</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belülre megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belülre megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>22 592</b>			<b>22 592</b>

## Madarász József Városi Könyvtár 2016. évi költségvetése

## Bevételek (E Ft)

MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
Elvonások és befizetések bevételei	B11.2				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B11.3				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B11.4				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B11.5				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B11.6				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
Magánszemélyek jövedelemadói	B31.1				
Társaságok jövedelemadói	B31.2				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B31.2				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B31.3				
Vagyoni típusú adók	B31.4				
Értékesítési és forgalmi adók	B31.5				
Fogyasztási adók	B31.5.2				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B31.5.3				
Cépjárműadók	B31.5.4				
Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók	B31.5.5				
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	2561			2561
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6.1				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6.2				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6.3				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		2561			2561
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2.1				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2.2				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2.3				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2.4				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2.5				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B7.1				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B7.2				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7.3				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		0			0
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	2561			2561
<b>kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		-28099			-28099
<b>kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		0			0
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B8.11				
<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>B8.12</b>				
<b>Maradvány igénybevétele</b>	<b>B8.13</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8.14				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8.15				
Központi, irányító szervi támogatás	B8.16	28099			28099
Betétek megszüntetése	B8.17				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B8.18				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B8.1</b>	28099			28099
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.21				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.22				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8.23				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B8.24				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B8.2</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B8.3</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	28099			28099
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-B)</b>		30660			30660

**Madarász József Városi Könyvtár 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

## MADARÁSZ JÓZSEF VÁROSI KÖNYVTÁR ELOIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államgazdálkodási) feladatok	ÖSSZESEN
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	13 945			13 945
Külső személyi juttatások	K12				
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>13 945</b>			<b>13 945</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>3 795</b>			<b>3 795</b>
Készletbeszerzés	K31	5 312			5 312
Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 730			1 730
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	<b>3 608</b>			<b>3 608</b>
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	K34	60			60
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	<b>2 210</b>			<b>2 210</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>12 920</b>			<b>12 920</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kárterítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiszármazások, ártámogatások	K509				
Komattámogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>30 660</b>			<b>30 660</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64				
Reszesedések beszerzése	K65				
Négyes részesedések átvétele-hez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67				
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Kölségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>30 660</b>			<b>30 660</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Defektelési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Defektelési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Defektelési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>30 660</b>			<b>30 660</b>

**Zengő Óvoda 2016. évi költségvetése**  
**Bevételek (E Ft)**

ZENGŐ ÓVODA ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
Magánszemélyek jövedelemadói	B31.1				
Társaságok jövedelemadói	B31.2				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Berhez és ingatlanközvetítéshez kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Értékesítési és forgalmi adók	B35.1				
Fogyasztási adók	B35.2				
Pénzügyi monopóliumok nyerteséget terhelő adók	B35.3				
Gépjárműadók	B35.4				
Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók	B35.5				
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>9 339</b>			<b>9 339</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B6.1				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6.2				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6.3				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>9 339</b>			<b>9 339</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2.1				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B2.2				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2.3				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2.4				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2.5				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B5.1				
Ingatlanok értékesítése	B5.2				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B5.3				
Részvadások értékesítése	B5.4				
Részvadások megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B5.5				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B7.1				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B7.2				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7.3				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>9 339</b>			<b>9 339</b>
<b>költségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>			-310 565		-310 565
<b>költségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>					
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B8.11				
Belföldi értékpapírok bevételei	B8.12				
Maradvány igénybevétele	B8.13				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8.14				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8.15				
Központi, irányító szervi támogatás	B8.16		310 565		310 565
Betétek megszüntetése	B8.17				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B8.18				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B8.1</b>	<b>310 565</b>			<b>310 565</b>
Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.2.1				
Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.2.2				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8.2.3				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B8.2.4				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B8.2</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B8.3</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>310 565</b>			<b>310 565</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>319 904</b>			<b>319 904</b>

**Zengő Óvoda 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

ZENGE ÓVODA ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami államigazgatási feladatok	ÖSSZESEN
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	171 185			171 185
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	1 573			1 573
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>172 758</b>			<b>172 758</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>49 291</b>			<b>49 291</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	2 744			2 744
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	655			655
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	73 929			73 929
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	70			70
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	20 457			20 457
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>97 855</b>			<b>97 855</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Arkiegészítések, artámogatások	K509				
Kamat-támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>319 904</b>			<b>319 904</b>
Immateriális javak beszerzése, letétele	K61				
Ingatlanok beszerzése, letétele	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, letétele	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, letétele	K64				
Részvételbeszerzése	K65				
Meglevo részvételések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú elzetesen leszámított általános forgalmi adó	K67				
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>				
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú elzetesen leszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>319 904</b>			<b>319 904</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	K914				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>319 904</b>			<b>319 904</b>



**Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetése**  
**Bevételek (E Ft)**

SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami felügyeleti feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>				
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16				
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>				
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Berhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyoni típusú adók	B34				
Értékesítési és forgalmi adók	B351				
Fogyasztási adók	B352				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Cépjárműadók	B354				
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355				
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>				
Egyéb közhatalmi bevételek	B36				
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>				
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>13 172</b>			<b>13 172</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>13 172</b>			<b>13 172</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52				
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Részeselek értékesítése	B54				
Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>					
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>13 172</b>			<b>13 172</b>
<b>kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-138 136</b>		<b>-50 436</b>	<b>-188 572</b>
<b>kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-2 907</b>			<b>-2 907</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813				
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816	141 043		50 436	191 479
Betegek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>141 043</b>		<b>50 436</b>	<b>191 479</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Helfektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>	<b>B83</b>				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>141 043</b>		<b>50 436</b>	<b>191 479</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>154 215</b>		<b>50 436</b>	<b>204 651</b>

**Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

## SÁRBOGÁRDI POLGÁRMESTERI HIVATAL ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önkormányzati vállalt feladatok	állami költségvetésű feladatok	ÖSSZESEN
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	92 503		30 834	123 337
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	900		300	1 200
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>93 403</b>		<b>31 134</b>	<b>124 537</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>26 809</b>		<b>8 936</b>	<b>35 745</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	2 400		800	3 200
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	1 350		450	1 800
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	21 784		7 262	29 046
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	375		125	500
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	5 187		1 729	6 916
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>31 096</b>		<b>10 366</b>	<b>41 462</b>
Társadalombiztosítási ellátások	K41				
Családi támogatások	K42				
Pénzbeli kapcsolatok, kármentések	K43				
Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44				
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45				
Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46				
Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47				
Egyéb nem intézményi ellátások	K48				
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>				
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Elvonások és befizetések	K502				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Arkiigazgatás, ártámogatások	K509				
Kamatátogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511				
Tartalékok-általános	K512				
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>151 308</b>		<b>50 436</b>	<b>201 744</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500			500
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62				
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 469			1 469
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	320			320
Részvételbeszerzés	K65				
Meglévő részvételbeszerzés növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	618			618
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>2 907</b>			<b>2 907</b>
Ingatlanok felújítása	K71				
Informatikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74				
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>2 907</b>			<b>2 907</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>154 215</b>		<b>50 436</b>	<b>204 651</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111				
Likvidációs célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>				
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Defektelési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Defektelési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök birtokként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Defektelési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>				
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>154 215</b>		<b>50 436</b>	<b>204 651</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Bevételek (E Ft)**

SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>836 831</b>			<b>836 831</b>
Eltérítések és befizetések bevételei	B11.1				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B11.3				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B11.4				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B11.5				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B11.6	103 971			103 971
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>940 802</b>			<b>940 802</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B31.1				
Társaságok jövedelemadói	B31.2				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Berhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyonnyújtási adók	B34				
Értékesítési és forgalmi adók	B35.1	200 008	28 496	6 496	235 000
Fogyasztási adók	B35.2				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B35.3				
Gépjárműadók	B35.4	36 000			36 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B35.5	2 000			2 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>238 008</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>273 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 500			5 500
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>238 690</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>273 682</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>84 051</b>			<b>84 051</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson kívülről	B6.1				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B6.2				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B6.3				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 263 543</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 303 535</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B2.1				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson belülről	B2.2				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B2.3				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B2.4				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B2.5				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B3.1				
Ingatlanok értékesítése	B3.2	10 799			10 799
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B3.3				
Részvételadók értékesítése	B3.4				
Részvételadók megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek	B3.5				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>10 799</b>			<b>10 799</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megterüések államháztartáson kívülről	B7.1				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B7.2				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7.3				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>10 799</b>			<b>10 799</b>
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 274 342</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 314 152</b>
<b>kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>412 340</b>			<b>412 340</b>
<b>kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-47 741</b>			<b>-47 741</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B8.11				
Belföldi értékpapírok bevételei	B8.12				
Maradvány igénybevétele	B8.13	108 598			108 598
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B8.14				
Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B8.15				
Központi, irányító szervi támogatás	B8.16				
Betétek megszüntetése	B8.17				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B8.18				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>50 000</b>			<b>50 000</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.21				
Helyettesítési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8.22				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B8.23				
Külföldi hűvek, kölcsönök felvétele	B8.24				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>158 598</b>			<b>158 598</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 432 940</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 472 750</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

SÁRBOGÁRD VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ELŐIRÁNYZATA

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államgazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	89 057			89 057
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	4 394	15 438		19 832
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>93 451</b>	<b>15 438</b>		<b>108 889</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>17 767</b>	<b>4 168</b>		<b>21 935</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	14 895	800	322	16 017
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	3 207		65	3 272
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	221 256		4 624	225 880
<b>Küldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	250			250
<b>Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	74 310		1 485	75 795
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>313 918</b>	<b>800</b>	<b>6 496</b>	<b>321 214</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>49 000</b>			<b>49 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Értékpapírok és befizetések	K502	106 992			106 992
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	193 923			193 923
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkieszesítések, ártámogatások	K509				
Kamat támogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	40 652	8 090		48 742
Ártartalékok-általános	K513	5 500			5 500
Ártartalékok-cél	K513				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>347 067</b>	<b>8 090</b>		<b>355 157</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>821 203</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>856 195</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61				
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	42 627			42 627
Informaticai eszközök beszerzése, létesítése	K63				
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 500			1 500
Reszervek beszerzése	K65				
Megévő részesedések nyilvántartásához kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	11 913			11 913
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>56 040</b>			<b>56 040</b>
Ingatlanok felújítása	K71	1 969			1 969
Informaticai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	531			531
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>58 540</b>			<b>58 540</b>
<b>Kölségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>879 743</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>914 735</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9111	6 704			6 704
Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>6 704</b>			<b>6 704</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	K914				
<b>Központi, irányító szervi támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>	<b>551 311</b>			<b>551 311</b>
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>558 015</b>			<b>558 015</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 437 758</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 472 750</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Bevételek (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ÉS A KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat-szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államigazgatási) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>B11</b>	<b>836 831</b>			<b>836 831</b>
Elvonások és befizetések bevételei	B12				
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B15				
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	103 971			103 971
<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B1</b>	<b>940 802</b>			<b>940 802</b>
Magánszemélyek jövedelemadói	B311				
Társaságok jövedelemadói	B312				
<b>Jövedelemadók</b>	<b>B31</b>				
Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32				
Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33				
Vagyon típusú adók	B34				
Értékesítési és forgalmi adók	B351	200 008	28 496	6 496	235 000
Fogvasztási adók	B352				
Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353				
Gépjárműadók	B354	36 000			36 000
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 000			2 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>238 008</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>273 000</b>
Egyéb közhatalmi bevételek	B36	5 500			5 500
<b>Közhatalmi bevételek</b>	<b>B3</b>	<b>243 508</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>278 500</b>
<b>Működési bevételek</b>	<b>B4</b>	<b>110 547</b>			<b>110 547</b>
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61				
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B62				
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B63				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B6</b>				
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 294 857</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 329 849</b>
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24				
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B25				
<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>B2</b>				
Immateriális javak értékesítése	B51				
Ingatlanok értékesítése	B52	10 799			10 799
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53				
Reszvedések értékesítése	B54				
Reszvedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55				
<b>Felhalmozási bevételek</b>	<b>B5</b>	<b>10 799</b>			<b>10 799</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B72				
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B73				
<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B7</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>10 799</b>			<b>10 799</b>
<b>Kölségvetési bevételek</b>	<b>B1-B7</b>	<b>1 305 656</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 340 648</b>
<b>kölségvetési egyenleg MŰKÖDÉSI</b>		<b>-50 604</b>		<b>-50 436</b>	<b>-107 704</b>
<b>kölségvetési egyenleg FELHALMOZÁSI</b>		<b>-50 854</b>			<b>-50 854</b>
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	B811				
Belföldi értékpapírok bevételei	B812				
Maradvány igénybevétele	B813	108 598			108 598
Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814				
Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815				
Központi, irányító szervi támogatás	B816				
Betétek megszüntetése	B817				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818				
<b>Belföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B81</b>	<b>50 000</b>			<b>50 000</b>
Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821				
Helyettesítési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822				
Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823				
Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	B824				
<b>Külföldi finanszírozás bevételei</b>	<b>B82</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83				
<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>B8</b>	<b>158 598</b>			<b>158 598</b>
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (B1-8)</b>		<b>1 464 254</b>	<b>28 496</b>	<b>6 496</b>	<b>1 499 246</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Kiadások (E Ft)**

ÖNKORMÁNYZAT ES KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI ELŐIRÁNYZATA MINDÖSSZESEN

Rovat megnevezése	Rovat- szám	kötelező feladatok	önként vállalt feladatok	állami (államgazdasági) feladatok	ÖSSZESEN
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>K11</b>	379 395		30 834	410 229
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>K12</b>	7 107	15 438	300	22 845
<b>Személyi juttatások</b>	<b>K1</b>	<b>386 502</b>	<b>15 438</b>	<b>31 134</b>	<b>433 074</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>K2</b>	<b>101 213</b>	<b>4 168</b>	<b>8 936</b>	<b>114 317</b>
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>K31</b>	27 400	800	1 122	29 322
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>K32</b>	7 052		515	7 567
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>K33</b>	323 003		11 886	334 889
<b>Küldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>K34</b>	806		125	931
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>K35</b>	103 418		3 214	106 632
<b>Dologi kiadások</b>	<b>K3</b>	<b>461 679</b>	<b>800</b>	<b>16 862</b>	<b>479 341</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>49 000</b>			<b>49 000</b>
Nemzetközi kötelezettségek	K501				
Ekvivalensok és befizetések	K502	106 992			106 992
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K503				
Működési célú visszatérítendő támogatások, költségek nyújtása államháztartáson belülről	K504				
Működési célú visszatérítendő támogatások, költségek törlesztése államháztartáson belülről	K505				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	K506	193 923			193 923
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507				
Működési célú visszatérítendő támogatások, költségek nyújtása államháztartáson kívülre	K508				
Árkiesztések, ártámogatások	K509				
Kamatátogatások	K510				
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K511	40 652	8 090		48 742
Tartalékok-általános	K512	5 500			5 500
Tartalékok-cél	K512				
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>K5</b>	<b>347 067</b>	<b>8 090</b>		<b>355 157</b>
<b>Működési költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>1 345 461</b>	<b>28 496</b>	<b>56 932</b>	<b>1 430 889</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	500			500
Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	42 627			42 627
Informikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	1 469			1 469
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	1 990			1 990
Reszvédek beszerzése	K65				
Megévo részvédeknek néveléséhez kapcsolódó kiadások	K66				
Beruházási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	12 567			12 567
<b>Beruházások</b>	<b>K6</b>	<b>59 153</b>			<b>59 153</b>
Ingatlanok felújítása	K71	1 969			1 969
Informikai eszközök felújítása	K72				
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73				
Felújítási célú elzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	531			531
<b>Felújítások</b>	<b>K7</b>	<b>2 500</b>			<b>2 500</b>
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülről	K81				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek nyújtása államháztartáson belülről	K82				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek törlesztése államháztartáson belülről	K83				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	K84				
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85				
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, költségek nyújtása államháztartáson kívülre	K86				
Lakástámogatás	K87				
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K88				
<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>K8</b>				
<b>Felhalmozási költségvetés előirányzat csoport</b>		<b>61 653</b>			<b>61 653</b>
<b>Kölségvetési kiadások</b>	<b>K1-K8</b>	<b>1 407 114</b>	<b>28 496</b>	<b>56 932</b>	<b>1 492 542</b>
Hosszú lejáratú hitelek, költségek törlesztése	K9111	6 704			6 704
Likviditási célú hitelek, költségek törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112				
Rövid lejáratú hitelek, költségek törlesztése	K9113				
<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre</b>	<b>K911</b>	<b>6 704</b>			<b>6 704</b>
Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9121				
Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása	K9122				
Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123				
Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása	K9124				
<b>Beföldi értékpapírok kiadásai</b>	<b>K912</b>				
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913				
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914				
<b>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</b>	<b>K915</b>				
Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916				
Pénzügyi lízing kiadásai	K917				
Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918				
<b>Beföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K91</b>				
Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921				
Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922				
Külföldi értékpapírok beváltása	K923				
Külföldi hitelek, költségek törlesztése	K924				
<b>Külföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>K92</b>				
Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93				
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>K9</b>	<b>6 704</b>			<b>6 704</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (K1-9)</b>		<b>1 413 818</b>	<b>28 496</b>	<b>56 932</b>	<b>1 499 246</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Támogatások, kölcsönök nyújtása és törlesztése (E Ft)**

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K504</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K505</b>	
központi költségvetési szervek részére	K506	
központi kezelésű előirányzatok részére	K506	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K506	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K506	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K506	
elkülönített állami pénzalapok részére	K506	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
társulások és költségvetési szerveik részére	K506	193 293
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K506	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K506	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K506</b>	<b>193 293</b>
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K508</b>	
egyházi jogi személyek részére	K512	
egyéb civil szervezetek részére	K512	11 045
háztartások részére	K512	1 385
pénzügyi vállalkozások részére	K512	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások részére	K512	
egyéb vállalkozások részére	K512	36 312
Európai Unió részére	K512	
kormányok és nemzetközi szervezetek részére	K512	
egyéb külföldiek részére	K512	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K512</b>	<b>48 742</b>
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre</b>	<b>K82</b>	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre</b>	<b>K83</b>	
központi költségvetési szervek részére	K84	
központi kezelésű előirányzatok részére	K84	
fejzeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása részére	K84	
egyéb fejzeti kezelésű előirányzatok részére	K84	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjai részére	K84	
elkülönített állami pénzalapok részére	K84	
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
társulások és költségvetési szerveik részére	K84	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik részére	K84	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik részére	K84	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>K84</b>	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre</b>	<b>K86</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>K88</b>	

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Támogatások, kölcsönök bevételei (E Ft)**

## ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B14</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B15</b>	
központi költségvetési szervektől	B16	
központi kezelésű előirányzatoktól	B16	
fejlesztési kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozásától	B16	
egyéb fejlesztési kezelésű előirányzatoktól	B16	
társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól	B16	42 490
elkülönített állami pénzalapoktól	B16	61 481
helyi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
társulások és költségvetési szervektől	B16	
nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervektől	B16	
térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervektől	B16	
<b>Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B16</b>	<b>103 971</b>
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről</b>	<b>B23</b>	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről</b>	<b>B24</b>	
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>B25</b>	
<b>Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B62</b>	
egyházi jogi személyektől	B63	
egyéb civil szervezetektől	B63	
háztartásoktól	B63	
pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B63	
egyéb vállalkozásoktól	B63	
Európai Uniótól	B63	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B63	
egyéb külföldiektől	B63	
<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B63</b>	
<b>Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről</b>	<b>B72</b>	
egyházi jogi személyektől	B73	
egyéb civil szervezetektől	B73	
háztartásoktól	B73	
pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozásoktól	B73	
egyéb vállalkozásoktól	B73	
Európai Uniótól	B73	
kormányok és nemzetközi szervezetektől	B73	
egyéb külföldiektől	B73	
<b>Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>B73</b>	



## Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése

## Lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások (E Ft)

## ÖNKORMÁNYZATI ELOIRÁNYZATOK

Megnevezés	Rovat-szám	eredeti ei.
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása [Gyvt. 20/A.§]	K42	9 000
kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka [Gyvt. 20/B. §]	K42	
óvodázratási támogatás [Gyvt. 20/C. §]	K42	
helyi megállapítású rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 21.§]	K42	
rendkívüli gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 18. § (5) bek.]	K42	
természetben nyújtott gyermekvédelmi támogatás [Gyvt. 20/C.§ (4) bek.]	K42	
<b>Családi támogatások</b>	<b>K42</b>	<b>9 000</b>
mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása	K44	
mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása	K44	
megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak keresetkiegészítése	K44	
cukorbetegek támogatása	K44	
helyi megállapítású ápolási díj [Szoctv. 43/B. §]	K44	
helyi megállapítású közgyógyellátás [Szoctv.50.§ (3) bek.]	K44	
<b>Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások</b>	<b>K44</b>	
foglalkoztatást helyettesítő támogatás [Szoctv. 35. § (1) bek.]	K45	
<b>Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások</b>	<b>K45</b>	
hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez	K46	
lakbértámogatás	K46	
lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 38. § (1) bek. a) és b) pontok]	K46	
adósságszökkentési támogatás [Szoctv. 55/A. § 1. bek. b) pont]	K46	
természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás [Szoctv. 47.§ (1) bek. b) pont]	K46	
adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz-vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása [Szoctv. 55/A. § (3) bek.]	K46	
<b>Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>K46</b>	
állami gondozottak pénzbeli juttatásai	K47	
oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai	K47	
<b>Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K47</b>	
idoskorúak járadéka [Szoctv. 32/B. § (1) bek.]	K48	
rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 45.§]	K48	
temetési segély [Szoctv. 46.§]	K48	
egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	K48	40 000
természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont]	K48	
átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont]	K48	
temetési segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. d) pont]	K48	
köztemetés [Szoctv. 48.§]	K48	
rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.]	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás	K48	
önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás	K48	
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>K48</b>	<b>40 000</b>
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>K4</b>	<b>49 000</b>

## Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése

### Helyi adó és egyéb közhatalmi bevételek (E Ft)

Megnevezés	Rovat- szám	eredeti ei.
épitményadó	B34	
épület után fizetett idegenforgalmi adó	B34	
magánszemélyek kommunális adója	B34	
telekadó	B34	
<b>Vagyoni típusú adók</b>	<b>B34</b>	
Értékesítési és forgalmi adók	B351	235 000
<i>ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	235 000
<i>ebből: ideiglenes jeleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó</i>	B351	
Gépjárműadók	B354	36 000
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a központi költségvetést megillető része</i>	B354	
<i>ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része</i>	B354	
<i>ebből: külföldi gépjárművek adója</i>	B354	
<i>ebből: gépjármű túlsúlydíj</i>	B354	
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	2 000
<i>ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó</i>	B355	
<i>ebből: talajterhelési díj</i>	B355	
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>B35</b>	<b>273 000</b>
eljárési illetékek	B36	
igazgatási szolgáltatási díjak	B36	2 500
felügyeleti díjak	B36	
ebrendészeti hozzájárulás	B36	
környezetvédelmi bírság	B36	
természetvédelmi bírság	B36	
müemlékvédelmi bírság	B36	
épitésügyi bírság	B36	
szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatot megillető része	B36	
egyéb bírság	B36	3 000
<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>B36</b>	<b>5 500</b>

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
***Irányító szervi támogatások folyósítása (E Ft)***

**ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK**

<b>Megnevezés</b>	<b>Rovat-szám</b>	<b>Sárbogárdi Hárfavirág Bölsöde</b>	<b>Madarász József Városi Könyvtár</b>	<b>Sárbogárdi Zengő Óvoda</b>	<b>Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal</b>	<b>ÖSSZESEN</b>
központi, irányító szervi támogatások folyósítása működési célra	K015	20 962	28 099	310 565	188 572	548 198
központi, irányító szervi támogatások folyósítása felhalmozási célra	K015	206			2 907	3 113
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>21 168</b>	<b>28 099</b>	<b>310 565</b>	<b>191 479</b>	<b>551 311</b>



**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Általános- és céltartalékok (E Ft)**

Rovat megnevezése	Rovat- szám	ÖNKORMÁNYZATI ELŐIRÁNYZATOK	MINDÖSSZESEN
<b>Általános tartalékok</b>	<b>K512</b>	<b>5500</b>	<b>5500</b>
<b>Céltartalékok-</b>	<b>K512</b>		

**Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. évi költségvetése**  
**Foglalkoztatottak létszáma**

MEGNEVEZÉS	Sárbogárdi Helyi Önkormányzat	Madarász József Városi Könyvtár	Sárbogárdi Zengő Óvoda	Sárbogárdi Hivatás	Sárbogárdi Polgármesteri Hivatal	Sárbogárd Város Önkormányzat	MINDÖSSZESEN
főigazgató, igazgató, címzetes főigazgató, közigazgató							2
I. besorolási osztály összesen				2			16,5
II. besorolási osztály összesen				16,5			13
III. besorolási osztály összesen				5			5
<b>KÖZTISZVISELŐK, KORMÁNYTISZVISELŐK ÖSSZESEN</b>				<b>36,5</b>			<b>36,5</b>
igazgató (főigazgató), igazgatóhelyettes (főigazgató-helyettes)	1	1					2
titkárság, főmunkatárs, tanácsos, munkatárs							0
"A", "B" fizetési osztály összesen		1	16			1	18
"C", "D" fizetési osztály összesen	3,5	1	7			1	12,5
"E", "F" fizetési osztály összesen	3	2	3			8,5	16,5
Évalkotások			1				
pedagógus I.			28				
pedagógus II.			3				3
pedagógus (magasabb) vezetői megbízással			3				3
<b>KÖZALKALMAZOTTAK ÖSSZESEN</b>	<b>7,5</b>	<b>5</b>	<b>61</b>			<b>10,5</b>	<b>84</b>
üzemeltetés, ártárolás, közlekedés, közlekedési vállalkozások							1
közlekedési vállalkozások							0
<b>EGYÉB BÉRENDSZER ÖSSZESEN</b>						<b>51</b>	<b>51</b>
polgármester, főpolgármester							1
helyi önkormányzati képviselő-testület tagja, megyei közgyűlés tagja							9
alpolgármester							1
<b>VALASZTOTT TISZTSZVISELŐK ÖSSZESEN</b>							<b>11</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁMKERETBE TARTOZÓ FOGLALKOZTATOTTAK LÉTSZÁMA MINDÖSSZESEN</b>	<b>7,5</b>	<b>5</b>	<b>61</b>	<b>37,5</b>		<b>72,5</b>	<b>183,5</b>

adatok fő-ben

3. melléklet a ...../2016. (...) önkormányzati rendelethez  
**Sárbogárd Város Önkormányzat saját bevételeinek és az adósság keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 2016. évre és az azt követő évekre várható összege**

adatok e Ft-ban

<b>353/2011. (XII.30.) Korm.rendelet értelmében az önkormányzat saját bevételeinek minősül</b>		<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>további évek</b>
Helyi adókból származó bevétel		235 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	
Az önkormányzati vagyron és az önkormányzatot megillető vagyroni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel								
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel		29 781	35 000	35 000	35 000	35 000	35 000	
Tárgyi eszközök és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel		10 799	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000	
Bírság, pótlék-és díjbevétel, valamint		7 198	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
Kezességvállalással kapcsolatos megtérítés								
<b>Saját bevételek</b>		<b>282 778</b>	<b>285 000</b>	<b>285 000</b>	<b>285 000</b>	<b>285 000</b>	<b>285 000</b>	
az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-a		141 389	142 500	142 500	142 500	142 500	142 500	

<b>adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek</b>	<b>futamidő kezdete</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>további évek</b>
Feljesztési hitel törlesztése (utak) közművelés	2015	3 334	6 668	6 668	6 668	6 668	6 668	13 326
Feljesztési hitel törlesztése (városközpont)	2014	1 370	1 777					
Feljesztési hitel törlesztése (óvoda energiakorszerűsítés)	2014	2 000	2 000	2 000	1 500			
<b>hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről</b>		<b>6 704</b>	<b>10 445</b>	<b>8 668</b>	<b>8 168</b>	<b>6 668</b>	<b>6 668</b>	<b>6 668</b>
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök kamata		2 657	2 266	1 797	1 411			700
<b>Összesen:</b>		<b>9 361</b>	<b>12 711</b>	<b>10 465</b>	<b>9 579</b>	<b>7 720</b>	<b>7 368</b>	

## J e g y z ő k ö n y v

Készült: Sárbogárd Város Önkormányzat 2016. február 3-i intézményi egyeztető üléséről.

Jelen vannak:

Dr. Sükösd Tamás	polgármester
Demeterné Dr. Venicz Anita	jegyző
Háriné Németh Ilona	gazdasági osztályvezető
Bognár-Dudar Kriszítina	gazdasági osztályvezető helyettes
Huszárné Kovács Márta	Sbg-i Zengő Óvoda vezetője
Resch Krisztina	Sbg-i Hársfavirág Bölcsőde vezetője
Nagy Zsuzsanna	Madarász J. Városi Könyvtár int.vez.
Dr. Horváthné Lang Erika	SESZI vezető
Kovács Józsefné	MSZEDDSZ
Bátai Brigitta	jkv.vez.

### N a p i r e n d:

- 1.) 2016. évi költségvetés előkészítése, egyeztetése  
Beterjesztő: polgármester

Dr. Sükösd Tamás polgármester köszönti a megjelenteket, az egyeztetést 13<sup>00</sup> órakor megnyitja.

A költségvetés első fordulóján, többek között az intézményvezetők által adott javaslatok alapján, túl van a Képviselő-testület. A második forduló február 12-én pénteken lesz, azzal, hogy február 15-ig mindenképpen el kell fogadni a költségvetést. A költségvetés nem tartalmaz semmi meglepő dolgot, a takarékoság továbbra is a fő vezérelv. Benne van, hogy minden intézmény vonatkozásában a törvényi kötelezettségnek eleget teszünk, tehát minimálbér, garantált bér alakulást is végigvezetjük, ahol szükséges. Az összes intézményt szeretnénk megtartani abban a formájában, ahogy jelenleg van. Az is látszik tisztán, hogy ha bármelyiket fejleszteni akarjuk, akkor arra külső forrást kell bevonni. Az óvodák homlokzati része rendben van, a könyvtár kívülről, belülről úgy néz ki, ahogy szeretnénk, a bölcsőde felújításra vár. Az egészségügyi-szociális ellátó rendszerben a humán erőforrással semmi probléma nincs, példaértékű munkát végeznek abszolút értékben is kevés pénzért. Ott is látszik, hogy a fejlesztés lehetősége ugyanúgy pályázati alapú, aminek egy része már megjelent, egy részét még várjuk. A következő 2-3 év programja lesz, hogy pályázati forrásból mindent befejezzünk, amit lehet. Az is látszik, hogy a karbantartásokon kívül mást ebbe a költségvetésbe nem tudunk beletervezni, a műszaki osztály konstruktív javaslatainak  $\frac{3}{4}$  részét is kénytelenek voltunk kihúzni, mert 2012-től az önkormányzatok működési hiánnyal nem tervezhetnek, ezt jogszabályi szintre emelték. Nyilván azért látszik, hogy a finanszírozásunk nem erős, nagy tartalékokat nem rejt a feladatfinanszírozás. Azt látjuk egyrészt, hogy az uszodához kapcsolódóan fejlesztési hitellel, másrészt pedig a pénzmaradvánnyal tudjuk áthidalni azt a rést, ami jelen pillanatban a bevételi és a kiadási oldal között, a kiadás javára ha úgy tetszik mutatkozni látszik. Amit fontos



megemlíteni, hogy a havi 5.000 Ft természetbeni juttatás túléli ezt a költségvetést. Az óvodák esetében is érdekes történet lesz, hogy minden gyerek egyenlően ingyen. Ez a jogszabályi elképzelés tovább fogja cizellálni a költségvetést és ez még a bölcsődére is vonatkozik. A gyermekek szünidei étkeztetése a gyakorlat által még nem ismert program, aminek a testüze az iskoláknál lesz a tavaszi szünetben. Azt követően a nyári szünetben következne el a teljesen mélységig a program óvoda/bölcsőde HH, HHH gyermekek részére. Ennek a megoldása teljes egészében a kilátástalanság homályába veszik különös tekintettel arra, hogy gyakorlatilag az intézményt, ahol az étkezést tudjuk biztosítani a KLIK üzemelteti. A tavaszi szünet három napjára az aktuális iskolaigazgató jelezte, hogy megoldja a pedagógusok szabadságának átcsoportosításával a gyermekfelügyeletet, majd azt is elmondta, hogy a nyári szünet vonatkozásában azért ez nem jelent megoldást. A szociális étkeztetésben ez nem jelent markáns eltérést. Azért láttam ezt szükségesnek elmondani, mert ez is önmagában nem használ a költségvetésnek.

Huszárné Kovács Márta: a szabadságok tervezését ez nagyban befolyásolja. Február 15. a határidő, amíg meg kell terveznünk a szabadságolást. A nyári ügyeletben ezt, hogy oldjuk meg?

Dr. Sükösd Tamás: szívesen mondanám, hogy van erre kész működési javaslatunk, de ez nem lenne igaz, azon egyszerű oknál fogva, mert teljes körűen tesztüzem zajlik. Meghozták a jogszabályt és jelen pillanatban senki nem tudja, hogy hogyan kell végrehajtani. A Mészöly Géza Általános Iskolában lesz a tavaszi szünet ideje alatt az étkeztetés, tekintettel arra, hogy ott van a főzőkonyha. Ha még belekalkuláljuk azt is, hogy szállítani is kellene és nyitva tartani három helyen intézményt az biztos, hogy nemcsak hogy nem lesz gazdaságos, hanem teljesen kilátástalan, hogy erre valamilyen költségelőirányzatot tudjunk meghatározni. Vélhetően, ha több generációnak kell biztosítani az étkeztetést, akkor is ez egy helyre fog koncentrálni, hogy legalább egy helyen legyen csak ilyen költség. Az igénylő lapok kiküldésre kerültek. Az iskolai intézményvezetőknek szoltunk, hogy a gyermekvédelmi törvény által kötelezően előírt melléklet az a nyomtatvány, amit kiküldtünk. Aki nem küldi vissza, teljesen mindegy, hogy a gyermek minek felel meg, nem fogunk biztosítani neki semmit. Az egyik oldalon meg kell felelni, a másik oldalon viszont az adminisztrációnak is rendbe kell lenni, mert ezek költségvetést érintő tételek. Van-e kérdés, hozzászólás?

Huszárné Kovács Márta: nyilván nagy beruházásokat- mivel nem lehetett, nem terveztünk, viszont van karbantartási szükséglete az intézménynek. A javaslatomban, a tervezésnél szerepelt a székhelyen lévő udvar karbantartása. Nem új játékokat, eszközöket vennénk, hanem olyan állapotban vannak sajnos a régi játékok, mászóak, hogy már van amelyiket le kellett zárunk, mert balesetveszélyes és hogy odáig ne jussunk el, hogy meg kelljen szüntetni és kiemelni onnan ezt a játékeszközt, nyilván helyre kellene hozni. Volt egy árajánlata Szűcs Szabolcs vállalkozónak, ami a Műszaki osztályon is fellelhető, mert együtt kértük meg.

Háriné Németh Ilona: én továbbítottam ezt a Műszaki osztály ügyintézője felé, valamint továbbítottam a pusztageresi óvoda esetében jelzett csatornafedél, kerítés karbantartást.

Resch Krisztina: egyik kolléganő főiskolai tanulmányokba kezd, most jelentkezik, ha tanulmányi szerződést kötünk vele, akkor az útiköltségtérítést a költségvetésbe szerepeltethetjük-e?

Havi két alkalommal kellene Kaposvárra mennie. Van 50%-os közalkalmazotti utazási kedvezménye ha jól tudom az 12 alkalom. Az összeg, ami erre a célra van tervezve, az a továbbképzésekre szól.

Dr. Sükösd Tamás: akkor 4 hónapról van szó? Ha felveszik, szeptembertől kezd?

Resch Krisztina: igen.

Dr. Sükösd Tamás: ha felveszik, visszatérünk erre a kérdésre.

Resch Krisztina: pályázatról lehet-e valamit tudni?

Dr. Sükösd Tamás: lehet. Jó hírem, hogy megfelelünk mindennek, a rossz hírem viszont, hogy kb. tízszeres túligény van már most úgy, hogy még nincsenek beadva a pályázatok. Két egyeztetést folytattam le a héten a Megyei Közgyűlés Elnökével, illetve a Kormány megbízottal. Két dolog miatt lényeges a pályázat. Az egyik, hogy ebből lenne a bölcsőde teljes felújítása. Két jelzést kaptunk az energetikai fejlesztés kapcsán az óvodák vonatkozásában. Kettő épület tetőszerkezete nagyon rossz állapotban van. Az egyik a töbörzsöki óvoda, a másik a sárszentmiklósi óvoda, ami szintén ezen a pályázati soron szerepel. Erre van egy keretszám, aminek csak egy részét írták ki. Van egyfajta területi elv is a felosztásban, lehet, hogy a második kört jobban meg tudjuk fogni. Ez mindkettő a 2016-os évre várható. Az első kör már ki van írva és a kiegészítő összeg is 2016. végére várható. Holnap az országgyűlési képviselővel egyeztetek ezzel kapcsolatban. Szeretnénk ezt elnyerni, mert sem a bölcsőde teljeskörű felújítására, sem a két tetőcserére nem látszik forrás a költségvetésünkben. A három együtt bőven 100 millió forintos tétel. A bölcsőde esetében külső, belső felújítás szükséges, nyílászáró csere, stb. azzal, hogy a bölcsőde felújítását tovább színezi a műemléki jelleg, ami miatt a homlokzati szigetelés nem valósítható meg úgy, mint pld. a városháza esetében, mert tiltja a törvény.


Az Egyesített Szociális Intézményt akkor lehetne gazdaságosan és szakmailag is jobban működtetni – a szakmailag jobban alatt értem, hogy mondjuk két folyóson lenne a két éjszakás nővér, nyilván tudnának egymásnak segíteni – ha a bentlakásos intézményt odavinnénk egy helyre ahol egyébként a régi szülőotthon mögött van 6000 m<sup>2</sup> területünk, ami 50%-ig beépíthető. A most megjelent TOP felhívások esetében sajnos valamiért az EU nem preferálja a bentlakásos intézmények fejlesztését és ezért kifejezetten a nem támogatandó célok közé írták be. Minden másnak megfelelénk, azonban lefolytattuk az egyeztetést az úgynevezett irányító hatósággal, ahol jelezték, hogy milyen soron fog kijönni két másik pályázat, amibe ez beleférhet. Most ennek a megjelenését várjuk és próbálom előre az egyeztetéseket lefolytatni, hogy a megyébe jó helyzetbe tudjunk kerülni. Járásilag viszonylag pozitív volt a fogadtatás, mert az összes többi település kisebb nálunk, mindenki azt mondta, hogy próbáljam ezt fejleszteni. Embert sajnos tudnának küldeni, lakót szép számmal, de fönntartani nem tudná egyik település sem. Egyidejűleg a Tompa Mihály utcai ingatlanok a méltatlan homlokzati képe is elmúlhatna a világról és egyidejűleg annak is találhatnánk egy normál hasznosítást és a nappali ellátó valamint az ápoló-gondozó otthon funkció összehúzható lenne egy helyre. Lehet, hogy önmagában a SESZI központja is oda tudna kerülni.


Minden pályázatban az van, hogy a funkciókat egy helyre vonjuk össze, akkor az plusz pontot, plusz megítélést jelent és ebben mindenképpen szükséges gondolkodnunk. Ezt kizárólag pályázati forrásból tudjuk megvalósítani.

Egyéb hozzászólás nem volt.

Dr. Sükösd Tamás: megköszönte a jelenlévők részvételét,  
13<sup>40</sup> órakor az ülést bezárt.

K.m.f.


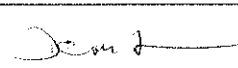
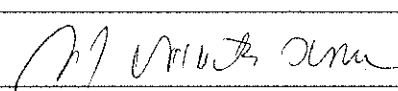
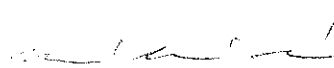
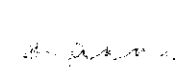
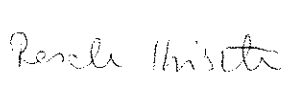
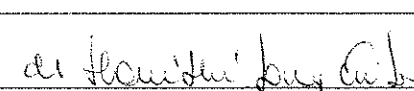

  
Demeterné Dr. Venicz Anita  
jegyző

  
Batai Brigitta  
jegyzőkönyvvezető

## Jelenléti ív

2016. évi költségvetés előkészítése, véleményezése  
2016. február 3.

Ülés kezdete:	13.00
Befejezése:	13.40

	Érkezés	Távozás	Aláírás
Dr. Sükösd Tamás	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
Demeterné Dr. Venicz Antia	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
Háriné Németh Ilona	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
Sárbogárdi Zengő Óvoda Huszárné Kovács Márta	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
Madarász József Városi Könyvtár Nagy Zsuzsanna	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
Sárbogárdi Hársfavirág Bölcsőde Resch Krisztina	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
SÜKÖSD és környékén lakók	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
MISZKESZ - alvonal	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	
BOSNÁK-DUDÁR KRISZTINA	13 <sup>00</sup>	13 <sup>40</sup>	