KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ELŐIRÁNYZATA
2017. ÉVI

1.Önkormányzatok működési támogatása / feladatfinanszírozás

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117.§ (1)–(4) bekezdésében foglaltak szerint a feladatfinanszírozási rendszer keretében, valamint Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016.évi XC. törvény 2. számú melléklete alapján .

2. számú melléklet szerinti jogcímek (helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása):

I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
(Egységes Rovatrend Azonosító: B11)

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása: 9.770.273 Ft
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására (223000 ha): 1.552.080 Ft
- közvilágítás fenntartásának támogatása: 4.032.000 Ft
- köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok ellátása: 370.323 Ft
- közutak fenntartásának támogatása: 3.815.870 Ft

Egyéb önkormányzati feladatok támogatása: 5.000.000 Ft
költségvetési törvény 2. számú melléklet I/c pontja alapján
- egyéb önkormányzati feladatok támogatása: 5.000.000 Ft (Mötv. 13.§.-ában meghatározott egyes feladatok ellátására, melyek a költségvetési törvény 2. számú melléklet I. a)-b) pontjaiban nem kerültek nevesítésre)

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 326.400 Ft
költségvetési törvény 2. számú melléklet I/d pontja alapján
- a KEKKH által 2016. január 1-jei állapotra számított, az önkormányzati adatszolgáltatás alapján kimutatott külterületi lakosok száma arányában illeti meg az önkormányzatot. Mértéke 2.550 Ft/ külterületi lakos (128 fő * 2.550 Ft)

Üdülőhelyi feladatok támogatása: 376.000 Ft
költségvetési törvény 2. számú melléklet I/e pontja alapján
- az önkormányzatok 2015 .évi beszedett idegenforgalmi adó tény adatai alapján kerül folyósításra, a beszedett idegenforgalmi adó minden forintjához 1 forint (2015.évi teljesítés: 376.000 Ft * 1 Ft)

I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés 2.785.081 Ft

Települési önk. működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után:
18.257.754 Ft

III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B113)

III.2. : hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz (települési önkormányzatok szociális feladatinak egyéb támogatása: a támogatás a 32.000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá): 5.143.000 Ft
III.3. c (1): szociális étkeztetés: (21 fő * 55.360 Ft/fő) : 1.162.560 Ft,
III.3. e: tanyagondnoki szolgáltatás (2.500.000 forint/szolgálat-12 működési hónap) 2.500.000 Ft
III.5. a: gyermekétkeztetés támogatása, a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása (1.632.000 Ft/számított létszám/év – 0,84 fő) : 1.370.880 Ft,
III.5.b: gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása (vásárolt szolgáltatás esetében a vásárolt szolgáltatás útján az ellátottakra számított nyersanyag és dologi kiadások, valamint a személyi térítési díjakból származó bevétel elvárt éves összegének különbsége, figyelembe vett tanulói létszám 21 fő) 928.933 Ft
III.6. : A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása 570 Ft/adag x 604 = 344.280 Ft.

Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen:11.449.653 Ft

A helyi önkormányzat általános működési és ágazati feladatainak támogatása összesen: 29.707.407 Ft

IV. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása
(Egységes Rovatrend Azonosító: B114)

IV.1: Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása:
(1.140 Ft /fő, de legalább településenként 1.200.000 Ft): 1.200.000 Ft

Kulturális feladatok támogatása összesen: 1.200.000 Ft

Önkormányzatok működési támogatása összesen: 30.907.407 Ft

2.Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről:

1. Központi költségvetési szervtől:

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek után pénzbeli ellátás

A gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXII. tv.(a továbbiakban: Gyvt.) 19.§ (1a) bekezdése alapján .

- a támogatás havi összege a Gyvt. 20/B.§ (3) bekezdése alapján , a mindenkori öregségi nyugdíj minimum legkisebb összegének 28.500 Ft-nak a 22%-a : 6.270 Ft/fő/hó

2 fő * 12 hó *6.270 Ft * = 150.480 Ft

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermek után pénzbeli ellátás –pótlék

A Gyvt. 20/B.(5) bekezdése szerint a pénzbeli ellátás jogosultsága esetén 2016. augusztus 01. és 2016. november 01. létszám alapján

Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 62.§ (1) b) pontja alapján a támogatás esetenkénti összege 2016. évben gyermekenként: 8.400 Ft

2 fő * 8.400 Ft * 2 alkalom = 33.600 Ft

Összesen: 184.080 Ft

2. Elkülönített állami pénzalapoktól

Szekszárdi Járási Munkaügyi Központ támogatása közfoglalkoztatásra 2016. évből áthúzódó foglalkoztatásokra .A személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó visszaigényelhető a támogatási szerződésben foglalt mértékig, támogatás mértéke az érvényes hatósági szerződésekre vonatkozóan : 85 % , illetve 100 %

Személyi juttatás: a közfoglalkoztatási bér és a közfoglalkoztatási garantált bér megállapításáról szóló 170/2011.(VIII.24.) Korm. rendelet változása miatt a havibér alkalmazása esetén a teljes munkaidőben foglalkoztatott közfoglalkoztatott részére megállapított közfoglalkoztatási bér 2017. január 01-től 81.530 forint. A legalább középfokú iskolai végzettséget és szakképesítést igénylő munkakör betöltése esetén a közfoglalkoztatottat megillető garantált közfoglalkoztatási bér a teljes munkaidő teljesítése esetén – havibér alkalmazása esetén – 2017. január 1-jétől 106.555 Ft.

Szociális hozzájárulási adó: a 2004.évi CXXIII. törvény. 8/A. §-a alapján a közfoglalkoztatót a szociális hozzájárulási adóból igénybe vehető részkedvezmény illeti meg, a közfoglalkoztatási bér , de legfeljebb a közfoglalkoztatási garantált bér 130 %- nak a 11 %-a.

A hatósági szerződések alapján közfoglalkoztatásban részt vevők létszáma:

- 2016. december – 2017.február 6 fő (bértámogatás mértéke: 100%),

Támogatott kiadás (személyi juttatások és járulékai- előleg összege): 1.786.815 – 1.179.448 = 607.367Ft.

Összesen: 607.367 Ft

<u>Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen: 791.447 Ft</u>

4. Közhatalmi bevételek

Vagyoni típusú adók
(Egységes Rovatrend Azonosító: B34)
Magánszemélyek kommunális adója:
a helyi adókról szóló 9/2012 (XII.2.) ÖK. rendelet 5.§-6.§ -ai alapján

- az adó mértéke adótárgyanként 14.000 Ft, adókedvezmény mértéke 6.000 Ft lehet ingatlanonként

Várható bevétel: 2.557.000 Ft

Értékesítési és forgalmi adók
(Egységes Rovatrend Azonosító: B351)
Iparűzési adó:
a helyi adókról szóló 9/2012,(XII.2.) ÖK. rendelet 9.§ (1) bekezdése alapján mértéke a nettó árbevétel 2%-a
Várható bevétel: 9.215.000 Ft,

Gépjárműadó:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B354)
Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 37.§ (1) bekezdés a) pontja alapján a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40%-a illeti meg a települési önkormányzatokat
Várható befizetés: 1.331.000 Ft

Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók
(Egységes Rovatrend Azonosító: B355)
Idegenforgalmi adó tartózkodás után
a helyi adókról szóló 9/2012,(XII.2.) ÖK. rendelet 13.§ 81) bekezdése alapján mértéke 300 Ft/ vendégéjszaka
Várható bevétel: 375.000 Ft,

Talajterhelési díj:
(Egységes Rovatrend: B355)
2015.évi fogyasztott ivóvíz mennyiség alapján (mértéke: 100%)
Várható befizetés: 1.000.000 Ft.

Egyéb közhatalmi bevételek
(Egységes Rovatrend Azonosító: B36)
Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 37.§ (1) bekezdés b) pontja alapján a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a a települési önkormányzatot illeti meg
Helyi adókhoz kapcsolódó pótlék befizetések
Várható bevétel: 100.000 Ft

Közhatalmi bevételek összesen: 14.578.000 Ft

5. Működési bevételek

Ellátási díjak:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B405)

Általános iskolások étkezési díj befizetései
Napi 3x étkezést igénybe vevők létszáma: 10 fő (normatív kedvezményben nem részesül)
Napi 3x étkezést igénybe vevők létszáma: 2 fő (50%-os kedvezményben részesülők)
Élelmezési napok száma: 185 nap
Étkezési térítési díj: nettó 390 Ft
390 Ft * 10 fő * 185 nap = 721.500 Ft
390 Ft * 2 fő * 185 nap * 50% = 72.150 Ft
Ellátási díjak összesen: 793.650 Ft

Szolgáltatások
(Egységes Rovatrend Azonosító: B402)

Szociális étkeztetés
A tervezésnél figyelembe vett létszám: 21 fő
Élelmezési napok száma: 251

Személyi térítési díj megállapítása:
Az ellátásban részesülők, személyi térítési díjat fizetnek. Az Szt. 116.§ (3) bekezdése alapján a személyi térítési díj nem haladhatja meg a szolgáltatást igénybe vevők rendszeres havi jövedelmének - étkeztetés esetén - a 30%-át.

Megállapított személyi térítési díjak:
275 Ft + 75 Ft áfa **= 350 Ft / adag**
386 Ft +104 Ft áfa = **490 Ft / adag**
417 Ft + 113 Ft áfa = **530 Ft/ adag**

1 fő * 251 nap * 275 Ft = 69.025 Ft
5 fő * 251 nap * 386 Ft = 484.430 Ft
15 fő * 251 nap * 417 Ft = 1.570.005 Ft
összesen: 2.123.460 Ft

Szociális étkeztetéshez kapcsolódó kiszállítási díj:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B402)
A szállítási díj a tanyagondnoki szolgálat bevételét képezi, mértéke 30 Ft /nap. A kiszállítás Medina, Szőlőhegyen ingyenes és az egy háztartásban élők esetében csak egyszer kell megfizetni.
A kiszállítás díja: 30 Ft /nap (24 Ft + 6 Ft áfa)
A napi étkezők száma: 21 fő, szőlőhegyiek száma: 2 fő, fizetésre kötelezett: 19 fő.
19 fő * 251 élelmezési nap * 24 Ft = 114.456 Ft
Szolgáltatások összesen: 2.237.916 Ft

Tulajdonosi bevételek
(Egységes Rovatrend Azonosító: B404)
Önkormányzati tulajdonban lévő ingatlanokhoz kapcsolódó bérleti díj befizetések a 2015.évi teljesítés adatok alapján (nettó adatok)

Művelődési ház: 48.000 Ft
Malom bérleti díj: 350.000 Ft
Malom szállásdíj : 408.000 Ft
Szántóföld bérleti díja: 12.000 Ft
Helyi közutak használata és közterületi árusítás bérleti díja: 191.000 Ft

Zeneoktatáshoz kapcsolódó terembérleti díj: 170.000 Ft

Tulajdonosi bevételek összesen: 1.179.000 Forint

Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa bevétele:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B406)
áfa mértéke: 27 %, 18% illetve mentes szolgáltatások

Ellátási díjak áfa bevétele
793.650 Ft * 27 % = 214.285Ft

Szolgáltatási díjak áfa bevétele
2.237.916 Ft * 27 % = 604.237 Ft

Tulajdonosi bevételek áfa bevétele
759.000 Ft * 27 % = 204.930Ft
408.000 Ft * 18% = 73.440 Ft
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa bevételei: 1.096.892 Ft

Kamatbevételek:
(Egységes Rovatrend Azonosító: B408)
önkormányzati számlavezetés: 5.000 Ft
Kamatbevételek összesen 5.000 Ft

Működési bevételek összesen: 5.312.458 Ft

6. Pénzforgalom nélküli bevételek

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele
(Egységes Rovatrend Azonosító: B8131)

- működési célú pénzmaradvány: 3.818.201 Ft

ebből kötött felhasználású

- gépjárműadó befizetések 60%	396.275 Ft
- közfoglalkoztatási előleg	1.179.448 Ft
- áht-n belüli megelőlegezés	1.236.295 Ft

Szabad felhasználású működési célú pénzmaradvány: 1.006.183 Ft

- felhalmozási célú maradvány: 3.762.690 Ft

2016. évi szerződésben vállalt kötelezettség (útépítés. klíma)	3.762.690 Ft

Előző évi költségvetési pénzmaradvány igénybevétele összesen: 7.580.891 Ft

2017. évi költségvetési bevételek jogcímenként (forintban *)

ELŐIRÁNYZATOK JOGCÍME	ELŐIRÁNYZATOK ÖSSZEGE
Önkormányzatok feladatfinanszírozása	30.907.407
Működési célú támogatások áht-n belülről	791.447
Működési célú támogatások áht-n kívülről	0
Közhatalmi bevételek	14.578.000
Működési bevételek	5.312.458
Pénzforgalom nélküli bevételek	7.580.891
BEVÉTELI ELŐIRÉNYZATOK ÖSSZESEN	**59.170.203**

Működési célú bevételek:

Önkormányzatok feladatfinanszírozása:	30.907.407 Ft
Működési célú bevételek:	791.447 Ft
Közhatalmi bevételei:	14.578.000 Ft
Működési bevételek:	5.312.458 Ft
Működési célú pénzmaradvány:	3.818201 Ft
Működési célú bevételek összesen:	***55.407.513 Ft***

Felhalmozási bevételek:

Felhalmozási célú pénzmaradvány:	3.762.690 Ft
Felhalmozási célú bevételek összesen:	***3.762.690 Ft***