



ELŐTERJESZTÉS

SAJÓIVÁNKA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2018. FEBRUÁR 14-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: VAD/113-5/2018.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

III. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2018. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Seszták Ottó polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Klómer Gézáné költségvetési ügyintéző főmunkatárs
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi XC. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

111.§ (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervezetektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért** a képviselő-testület, a gazdálkodás **szabályszerűségéért** a polgármester felelős.

117. § (1) A **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) **kötelezően ellátandó**, törvényben előírt egyes feladatainak – **felhasználási kötöttséggel** – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását **feladatalapú támogatással** biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

(2) Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:

a) takarékos gazdálkodás,

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,

c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

(3) A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.

(4) A **feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.**

118. § (1) A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten **kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira** fordíthatja. Az ettől **eltérő felhasználás** esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – **a központi költségvetésbe visszafizetni.**

Az önkormányzat 2018. évi költségvetését az **alábbi indoklással** terjesztem a képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK:

Lakosságszám	2017: 665 fő	2018: 664 fő
Adóerőképeség:	3.315.832 Ft	egy lakosra jutó: 4.986 Ft

Az Országgyűlés a helyi önkormányzatok működéséhez és ágazati feladatainak ellátásához **(feladat-finanszírozás)** a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. § (1) bekezdésében meghatározottak szerint nyújtandó támogatások jogcímeit a **költségvetési törvény 2. melléklete** szerint állapítja meg.

Az Országgyűlés **működési és felhalmozási támogatást** állapít meg a helyi önkormányzatok által ellátandó, a **költségvetési törvény 3. melléklet** szerinti feladatokra (A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai).

A 3. melléklet I. pont 1-6. és 8-10. alpontja, a 11. alpont d)-e) pontja, a II-III. pont szerinti támogatások felhasználási kötöttség mellett nyújthatóak. A támogatásokból **az önkormányzatra vonatkozhat** – támogatási kiíráshoz igazodó, képviselő-testületi döntéssel nyugvó évközi igénylés alapján:

I. Működési célú támogatások

9. a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása,
10. önkormányzatok rendkívüli támogatása

II. Felhalmozási célú támogatások

2. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések

- a) *Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása*
b) *Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, felújítása*
c) *Belterületi utak, járdák, hidak felújítása*

3. Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása

A KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY 2. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK

Általános szabályok (a költségvetési törvényben meghatározottak szerint)

A melléklet szerinti támogatások **2018. december 31-ig használhatók** fel és **elsősorban működési célokat szolgálnak**. A támogatások **felhalmozási bevételeként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők**, ha a Kiegészítő szabályok valamely támogatás esetében lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és **a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket**.

E mellékletben az adóerő-képesség a 2017. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti. Az adóerő-képesség figyelembevételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1.c) pontja tartalmazza.

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

A települési önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	
2017 (Ft)	2018 (Ft)
13.926.971	14.867.097

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

2017 (Ft)	2018 (Ft)
5 220 020	5 220 020

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

2017 (Ft)	2018 (Ft)
1 003 500	1 003 500

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg

2017 (Ft)	2018 (Ft)
3 136 000	3 136 000

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg,

2017 (Ft)	2018 (Ft)
1 080 520	1 080 520

c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után

a) az 1000 fő lakosságszámot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot, településenként legalább 5 000 000 forint

2017 (Ft)	2018 (Ft)
5 000 000	5 000 000

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes – az 1. a)-b) alpontokban nem nevesített – feladatok (településfejlesztés, településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágszálóirtás; lakás- és helyiséggazdálkodás; a hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem; helyi adóval, gazdaságsszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a bétvégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladékgazdálkodás) ellátására.

Az adóerő-képesség a 2017. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1,4%-át jelenti.

d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a lakott külterülettel rendelkező települési önkormányzatoknak a 2016. január 1-jei külterületi lakosok száma alapján.

2017 (Ft)	2018 (Ft)
20 400	33 150

Az I.1.a)-d) pontok (A települési önkormányzatok működésének támogatása) szerinti támogatások e melléklet V. pontja szerinti **Beszámítással csökkentett, kiegészítéssel növelt** és VI. pont szerinti korrekcióval növelt **együttes összege kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra,** illetve turisztikai kiadásokra használható fel.

6. Polgármesteri illetmény támogatása

Az Mötv. 2016. december 31-én hatályos 71. § (4) és (5) bekezdés szerinti polgármesteri illetmény és tiszteletdíj, és a Mötv. 2016. évi CLXXXV. törvénnyel módosított 71. § (4) bekezdése szerinti polgármesteri illetmény és a 71. § (5) bekezdése szerinti tiszteletdíj összegének különbözetéhez, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó összegéhez (a továbbiakban együtt: tényleges különbözet) biztosított támogatásra.

2017 (Ft)	2018 (Ft)
1.075.600	1.170.400

A támogatás a 32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képességet meg nem haladó adóerő-képességű települési önkormányzatokat illeti meg a tényleges különbözet és az önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint.

A támogatás a 2018. január-december **hónapokban kifizetendő** polgármesteri illetmény és tiszteletdíj és annak szociális hozzájárulási adójához használható fel.

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Önkormányzatot megillető szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás összege	
2017 (Ft)	2018 (Ft)
12.145.366	12 937 372

2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a **32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti** települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

2017 (Ft)	2018 (Ft)
6 522 000	6 366 000

A III.2. - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása - jogcím szerinti támogatás

- a 3. melléklet I. pont 11. alpont f) pont szerinti ellátások szerinti ellátások önrésze,
- a III.3. jogcím - Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása,
- a III.5. jogcím - Intézményi gyermekétkeztetés támogatása szerinti feladatokra,
- a III.6. jogcím – Rászoruló gyermekek szünidei étkezésének támogatása

az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra,

- a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére,
- az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására,
- valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának támogatására használható fel.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása.

Az óvodai konyha elismert, finanszírozott létszáma: 0,72

	2017	2018
Elismert létszám	0,64	0,72
Bértámogatás	1 044 480	1 368 000
Üzemeltetési támogatás	4 247 716	4 911 532
Szünidei étkeztetés	331 170	291 840
Támogatás összesen:	5 623 366	6 571 372

b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjból származó elvárt bevételek figyelembevételével.

A támogatás **kizárólag az étkeztetés teljes önköltségére** (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el, azzal, hogy az a)-b) pontok szerinti támogatások **egymás között átcsoportosíthatók**.

6. A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása

A támogatás a rászoruló gyermekek Gyvt. 21/C. § (1) bekezdés a) pontjában szereplő gyermekek szünidei étkeztetését biztosító települési önkormányzatokat illeti meg, az étkezési adagok száma alapján.

A támogatás összege az egy lakosra jutó adóerő-képességtől függő fajlagos összegek figyelembe vételével kerül meghatározásra az alábbiak szerint.

Egy lakosra jutó adóerőképesség
(forint)
0-18 000

Fajlagos összeg korrigált értéke
(forint/étkezési adag)
570

A támogatás szempontjából kizárólag az „Intézményen kívüli gyermekétkeztetés” kormányzati funkción elszámolt kiadások vehetők figyelembe.

A III. jogcím szerinti támogatásokra vonatkozó felhasználási szabályok

A támogatások kizárólag **a támogatás céljaként meghatározott feladatokra használhatók** fel, a költségvetési törvényben meghatározott feltételek teljesítése mellett.

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, **felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik**, amely szerint:

2017 (Ft)	2018 (Ft)
1.200.000	1.800.000

- amennyiben az önkormányzat a támogatás legalább **10%-át nem közművelődési intézmény, közösségi színtér működtetésére** fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.
- amennyiben a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja alapján a nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzat a támogatás legalább **10%-át nem könyvtári dokumentum vásárlására** fordítja, úgy a támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult.
- az **1200 fő és az alatti** lakosságszámú önkormányzatnak a támogatás legalább **15%-át** könyvtári szolgáltatásokhoz **szükséges infrastruktúra megújítására** és a Kult. tv. 76. § (2) bekezdés e) pontjában *(amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása)* foglalt közművelődési tevékenységhez kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia.

V. BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint az e melléklet I.1.c), I.1.d), I.1.e), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás, kiegészítés alapja) a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg.

A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2016. évi iparűzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

2017 (Ft)	2018 (Ft)
3 686 551	4 613 927

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáscsökkentés mértéke a számított bevétel százalékában	Kiegészítés mértéke a beszámítás, kiegészítés alapjának százalékában
	alsó határ	felső határ		
1.	1	7 000	0	45
2.	7 001	10 000	0	20
3.	10 001	12 500	0	0
4.	12 501	15 000	20	0
5.	15 001	17 500	40	0
6.	17 501	20 000	60	0
7.	20 001	26 000	85	0
8.	26 001	34 000	95	0
9.	34 001	42 000	100	0
10.	42 001	60 000	105	0
11.	60 001	100 000	110	0
12.	100 001		120	0

II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között a szennyvízcsatorna-hálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó rendszerhasználati díj, valamint a MÁV Zrt-vel kötött megállapodás alapján végzett, üzemi területi fenntartási munkálatok ellenértéke és azok áfa tartalma szerepel.

III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A helyi adókból származó bevételek.

Értékesítési és forgalmi adók: helyi iparűzési adó.

Az iparűzési adóból származó várható bevétel egy része, a tárgyévi költségvetés során a felhalmozási célú (beruházás, fejlesztés, beszerzés) kiadások fedezetét szolgálja; ez a bevétel a felhalmozási célú támogatások soron került kimutatásra.)

Vagyoni típusú adók: építményadó

2013. évtől a beszedett gépjárműadó összegének a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

A pótlék bevételek elsősorban a helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozásokhoz kapcsolódnak.

IV. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

Az **iparüzési adóból** származó várható bevétel egy része, a tárgyévi költségvetés során a **felhalmozási célú** (beruházás, fejlesztés, beszerzés, pályázati önrész) kiadások fedezetét szolgálja.

Az előirányzat tartalmazza az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásra benyújtott pályázat – **Május 1. utca felújítása** – BM támogatásának;

A TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 -Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, **Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítése című pályázati támogatás 2017. évi várható bevételének és a

1717/2017. (X. 3.) Korm. határozattal, a **csapadékvíz-elvezetési feladatokra** biztosított BM támogatás összegét.

V. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2017. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege **30.058.945 Ft**, melynek egy része, 2018. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

- | | |
|--|---------------|
| 1. A közfoglalkoztatásra folyósított előleg 2018-ban visszavonási kötelezettséggel terhelt, illetve a 2017. decemberi, 2018. január-februári közfoglalkoztatási bérek fedezetét szolgálja: | 7 172 970 Ft |
| 2. A szennyvízcsatorna-hálózat üzemeltetéséhez kapcsolódó elkülönítetten kezelt rendszerhasználati díj: | 732 538 Ft |
| 3. TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” fejlesztése 2017-ben folyósított támogatásból, 2018-ban felhasználásra kerülő rész: | 21 156 704 Ft |
| 4. A kistelepülés önkormányzatok 2017-ben folyósított BM támogatásából, 2018-ban felhasználásra kerülő rész: | 1.249.851 Ft |

A maradvány további része (5.746.882 Ft), a felhalmozási feladatokhoz társuló pályázati támogatások önrészeinek (útfelújítás), illetve a sajátforrásból megvalósítandó beruházások, felújítások **finanszírozására**, valamint a költségvetési **hiány belső finanszírozására** szolgál.

VI. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS

Az önkormányzat részére, a **2018. évi állami támogatás** terhére, 2017. december hó végén, **előleg került folyósításra 1 230 995 Ft** összegben.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek **eredeti előirányzata EURÓPAI UNIÓS FORRÁSBÓL FINANSZÍROZOTT** támogatással megvalósuló programok, projektek bevételét is **tartalmazza:**

a TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 -Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, **Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítése című **hálózatának** infrastrukturális fejlesztése **170 081 178 Ft** összeggel,

a TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” **21.156.704 Ft** összeggel.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2018. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előírányathoz igazodik, figyelembe véve jogszabályváltozásból adódó az 5%-os (27%-ról 22%-ra) csökkenés hatásait.

III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2017. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2018. évi újonnan jelentkező feladatok előírányzat igényeit is.

Az előírányzat tartalmazza a TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” pályázati támogatásból megvalósuló beruházás, felhalmozási célra nem tervezhető előírányzatának összegét.

III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A **Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal** működéséhez 2018-ban **nem szükséges** önkormányzati hozzájárulás.

Az előírányzat-csoport tartalmazza:

- a 2017. decemberében 2018. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonását;
- a **társulásban és feladat-ellátási szerződés** alapján ellátott tevékenységekhez (KVTÖKT, Sajókazai NSZK, Tagóvoda) biztosítandó önkormányzati forrást.

Egyéb pénzeszköz átadások civil szervezetek támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségekhez társulnak, az 1. napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint.

IV. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

A kiadások között a szociális ellátások és a Bursa Hungarica ösztöndíj önkormányzati részének előírányzatai kerültek tervezésre.

V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A költségvetési évben számottevő felhalmozási feladat pályázati források bevonásával valósulhat meg.

1. A TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, **Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítése című **hálózatának** infrastrukturális fejlesztése **170 081 178 Ft** összeggel;
2. A TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” **20 232 378 Ft** összeggel.
3. A kistelepülés önkormányzatok 2017-ben folyósított BM támogatásából a ravatalozó felújítása 1.249.851 Ft összeggel;

4. 1717/2017. (X. 3.) Korm. határozattal biztosított BM támogatásból, a **csapadékvíz-elvezetési feladatok** megvalósítása 10.000.000 Ft összeggel.

FORRÁSHIÁNY

A 2018. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

A 2018. évi létszám-előirányzat: 4 fő

A Sajóivánkai Községi Konyha engedélyezett létszáma 2 fő, betöltött létszáma: 2 fő.

Közművelődési intézmények működésének támogatása szakfeladat engedélyezett létszáma 1 fő (napi 6 órás munkaidő), betöltött létszáma 1 fő.

Önkormányzati jogalkotás: 1 fő főállású polgármester

A közfoglalkoztatás tervezett létszám-előirányzata: 23 fő

A költségvetés kiadásai kormányzati funkcióként:

1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Az **önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület** működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció.

2. Köztemető fenntartása

A helyi egyházi tulajdonban lévő köztemető – megállapodás alapján történő - üzemeltetési feladatainak részleges kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció.

3. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásként került tervezésre, a 2017. decemberében, 2018. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonása.

4. Támogatási célú finanszírozási műveletek

A kormányzati funkció a Községi Konyha működéséhez szükséges állami támogatás és önkormányzati saját forrás, és a Sajókaza székhellyel, társulásban fenntartott Nappali Szociális Központ működéséhez szükséges önkormányzati saját forrás átadását tartalmazza.

5. Közfoglalkoztatási mintaprogram

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulékkiadásait, 2017. december, valamint 2018. január és február hónapokra.

6. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

A kormányzati funkció az állami támogatás működési célú felhasználását tartalmazza, valamint felhalmozási kiadásként, a Május 1 út felújítására irányuló BM támogatás pályázati támogatását és önrészét, illetve a Kazincbarcika-Vadna települések közötti kerékpárút létesítésének tárgyi előirányzatait.

7. Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

A kormányzati funkció a szennyvízcsatorna-hálózat - üzemeltetési körön kívül eső - karbantartási költségeit tartalmazza, a közmű fenntartásával kapcsolatos kötelezettségek teljesítésének tervezésével.

8. Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve a 2017. évi tényleges felhasználást.

9. Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A személyi- és járulék kiadások az évre tervezett alkalmi munkáltatás előirányzatait tartalmazzák

A dologi kiadások tartalmazzák a település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

A dologi kiadások között került megtervezésre a TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” pályázati támogatásból megvalósuló beruházás, felhalmozási körön kívül eső része (projektmenedzsment, közbeszerzés, nyilvánosság, stb.).

Pénzeszköz átadásként a társadalmi- és civilszervezetek, önkormányzati társulások működésének támogatásához, illetve a tagdíjfizetési kötelezettségekhez szükséges előirányzat került tervezésre.

Felhalmozási kiadásként a rendelet 4. melléklete szerinti célokra meghatározott előirányzatok kerültek tervezésre.

10. Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

A kormányzati funkció 1 fő 6 órás foglalkoztatott személyi kiadásait és járulékait, valamint az önkormányzat által szervezett rendezvények előirányzatait tartalmazza.

A kormányzati funkciók kiadási előirányzatai a települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak **támogatásának felhasználása és elszámolása** követelményeinek megfelelően kerültek meghatározásra.

11. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő kiadások

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők létszáma alapján került meghatározásra. A lakhatási támogatás – helyi szabályozásnak – a települési támogatás rendszerébe épült be.

12. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2017. évi felhasználáson alapulva került tervezésre, figyelemmel a képviselő-testület döntéseire és az átalakult szociális ellátórendszerre.

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és intézményenként illetve kormányzati funkcióként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban rézvevőkre is tekintettel.

A **3. melléklet a működési kiadásokat** és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4. melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az **5. melléklet** a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait mutatja be.

A **6. melléklet** a közvetett támogatásokat tartalmazza. A **7. melléklet** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **8. melléklet** a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2018. január 1. és 2018. december 31. között.

A **9. melléklet** a 2018. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait mutatja be, főbb csoportokban.

A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetés-tervezete

Sajóivánka község Önkormányzatának képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) 8/A. §-a alapján, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/A. § (1) bekezdés b) pontja szerinti intézményi gyermekétkeztetés, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 62.§-a szerinti étkeztetés biztosítása érdekében, Sajóivánkai Községi Konyha elnevezéssel költségvetési szervet hozott létre.

A konyha önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Konyha irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – a székhely önkormányzat képviselő-testülete – így költségvetése Sajóivánka községi Önkormányzat költségvetésébe épül be.

A Konyha bevételeit a 10. melléklet, a kiadási előirányzatait pedig a 11. melléklet tartalmazza.

BEVÉTELEK

A konyha részére az irányító szerv adja át az **állami támogatás összegét** (6 571 372 Ft.), valamint a működéséhez szükséges **önkormányzati kiegészítést** (4 170 954 Ft).

A **térítési díj** bevételek a költségvetési szerv saját bevételei.

A 2017. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **számlamaradvány** teljes összege (2 521 791 Ft) 2018. évben működési kötelezettséggel terhelt.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2018. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása –, illetve a bérenkívüli juttatási elemek figyelembe vételével történt a tervezés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előirányzathoz igazodik, figyelembe véve jogszabályváltozásból adódó 2,5%-os (22%-ról 19,5%-ra) csökkenés hatásait.

III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2017. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve az étkezők létszámának várható alakulását.

A Konyha költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

Az egyes kormányzati funkciók esetében, a tervezett kiadások az előállítandó ételadagok arányában kerültek megosztásra.

1. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2018. évi feladatfinanszírozáshoz.

2. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményekben

A 2018. évi feladatfinanszírozáshoz igazodva, a **vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai** jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan.

3. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosítása, 2017. január 1-jei hatályba lépéssel bevezette a szünidei gyermekétkeztetés ellátás intézményét. A **hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeke részére**, a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott **őszi, téli és tavaszi tanítási szünet**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának **időtartama alatti munkanapokon** (a továbbiakban együtt: évközi szünet), és a **nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább 43 munkanapon**, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: nyári szünet) a déli meleg ebédet a települési önkormányzatnak a közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező gyermek részére biztosítani kell; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeknek pedig - döntése szerint – biztosíthatja.

A kormányzati funkció a szünidei étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, igazodva a 2018. évi feladatfinanszírozáshoz.

4. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **személyi és dologi kiadásai** szerepelnek a kormányzati funkción.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2018 évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2018. évi költségvetésének elfogadását.

Sajóivánka, 2018. február 6.

Seszták Ottó sk.
polgármester

r

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2018. évi gazdálkodás kereteit.

Társadalmi hatás:	Gazdasági, költségvetési hatás:	Környezeti következményei:	Egészségi következményei:	Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:
a működési (településüzemeltetési) kiadások elégtelenségét a lakosság is érzékelheti	a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik	nincsenek	nincsenek	nincsenek

A rendelet megalkotása az Áht. 23. § (1) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: ha március 15-ig nem kerül elfogadásra a rendelet, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

Személyi:	Szervezeti:	Tárgyi:	Pénzügyi:
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

**Sajóivánka községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2018.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018.évi költségvetéséről**

Sajóivánka községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. fejezet
A rendelet hatálya**

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére, a Sajóivánkai Községi Konyhára és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Közös Önkormányzati Hivatal) terjed ki.

**II. fejezet
Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

2.§ (1) Sajóivánka Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését

270 176 398 Ft bevétellel, ebből

a) a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 101 269 Ft
b) intézményi működési bevételek	3 224 638 Ft
c) közhatalmi bevételek	5 006 271 Ft
d) intézményi felhalmozási bevétel	2 445 969 Ft
e) felhalmozási célú támogatások	191 108 313 Ft
f) előző évi költségvetési maradvány	36 058 945 Ft
g) államháztartáson belüli megelőlegezés	1 230 995 Ft

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit.

A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) Az önkormányzat 2018. évi költségvetése európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételi és kiadási előirányzatait tartalmazzák, az alábbiak szerint:

a) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 -Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 170 081 178 Ft bevételi és kiadási előirányzattal,

b) a TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” 21.156.704 Ft bevételi és kiadási előirányzattal.

3.§ (1) Sajóivánka Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését

270 176 398 - Ft kiadással, ebből

a) személyi juttatások	16 475 638 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	2 470 470 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	19 021 453 Ft
d) támogatások, pénzügyi juttatások	1 400 000 Ft
e) működési célú pénzeszköz átadás	15 772 328 Ft
f) beruházási jellegű kiadás	215 036 511 Ft

állapítja meg.

(2) A Rendelet 2/a. és 2/b. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, 2/c. melléklete pedig kormányzati funkciókénti bontásban.

A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

4.§ (1) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(3) A Rendelet 5. melléklete tartalmazza feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait.

(4) Az önkormányzat 2018. évben működési, vagy felhalmozási célú hitelállománnyal nem rendelkezik, hitelfelvételt nem tervez.

(5) Az önkormányzat – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból eredő kötelezettséget nem tervez.

(6) A Rendelet 6. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(7) A képviselő-testület az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntést nem hozott.

(8) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(9) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(10) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(11) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

(12) Az önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nem áll, így a Rendelet az ilyen szervezet működéséből eredő kötelezettségeket, a részesedések alakulásának bemutatását nem tartalmazza.

(13) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet - a községi konyha létszámával együtt - 4 főben állapítja meg.

(14) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 23 fő.

(15) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

(16) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

III. fejezet

A Sajóivánkai Községi Konyha költségvetése

5.§ (1) Sajóivánka Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Sajóivánkai Községi Konyha 2018. évi költségvetését (a továbbiakban: Községi Konyha)

14 687 756 Ft bevétellel, ebből

14 687 756 Ft kiadással

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

a) személyi juttatások	4 867 000 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	951 645 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	8 869 111 Ft

(4) A Községi Konyha költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 11. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(5) A Községi Konyha engedélyezett létszáma: 2 fő.

III. fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

6.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester, a községi konyha intézményvezetője és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a Községi Konyhát, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

7.§ (1) Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület a polgármestert felhatalmazza.

(2) A polgármester az (1) bekezdés szerinti jogkörét az Áht. és az Ávr. rendelkezései szerint gyakorolhatja.

IV. fejezet
Záró rendelkezések

9.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2016. évi zárszámadásról szóló 7/2017. (V.25.) önkormányzati rendelet.

Seszták Ottó
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	Ft
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	31 101 269
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	16 037 497
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	5 220 020
aa) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	1 003 500
ab) Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 136 000
ac) Közutak fenntartásának támogatása	1 080 520
b) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	33 150
c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000
d) Kiegészítés	4 613 927
e) Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	13 263 772
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 366 000
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1 368 000
- üzemeltetési támogatás	4 911 532
c) 2016. évi állami támogatás elszámolása	326 400
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	291 840
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1 800 000
II. Intézményi működési bevételek	3 224 638
a) Továbbszámlázott szolgáltatások (ÉRV Zrt. szennyvízcsatorna használati díj)	1 854 360
b) Szolgáltatások ellenértéke (MÁV Zrt. Ingatlan-fenntartás)	684 087
c) Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	686 191
III. Közhatalmi bevételek	5 006 271
a) Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	2 745 271
b) Vagyoni típusú adók (építmény adó)	321 000
c) Talajterhelési díj bevétel	140 000
d) Gépjárműadó 40%-a	1 750 000
e) Pótlék bevétel	50 000
V. Intézményi felhalmozási bevétel	2 445 969
a) Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparűzési adó)	2 445 969
VI. Felhalmozási célú támogatások	191 108 313

a) Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - Május 1. utca felújítása	11 027 135
b) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 (Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)	170 081 178
c) Csapadékvíz-elvezetési feladatok - 1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat	10 000 000
VII. Előző évi költségvetési maradvány	36 058 945
a) Közfoglalkoztatás maradvány	7 172 970
b) Bank-, pénztár-, adó számlák	5 746 882
c) Szennyvízhálózat üzemeltetésére elkülönített keret a csatornahasználati díj bevételeiből	732 538
d) TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben”- felhalmozási kiadásra	20 232 378
e) TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben” - dologi kiadásra	924 326
f) Kistéleplési önkormányzatok támogatása - ravatalozó felújítása	1 249 851
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	1 230 995
a) 2018 évi állami támogatás előlege	1 230 995
BEVÉTEL ÖSSZESEN	270 176 400

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Működési célú támogatások	Tám.és egyéb jutt.	Beruházások	Összes kiadás	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 906 638	1 433 300	395 600	0	0	0	9 735 538	1
Köztetető fenntartása	0	0	100 000	0	0	1 249 852	1 349 852	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	1 230 000	0	0	1 230 000	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	12 388 935	0	0	12 388 935	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	6 461 800	711 170	0	0	0	0	7 172 970	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 080 520	0	0	183 054 280	184 134 800	
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyzése	0	0	569 786	0	0	0	569 786	
Közvilágítás	0	0	3 136 000	0	0	0	3 136 000	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	360 000	6 000	13 150 947	2 153 393	0	30 232 379	45 902 719	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	1 747 200	320 000	588 600	0	0	500 000	3 155 800	1
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0	0	300 000	0	300 000	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	0	0	1 100 000	0	1 100 000	
Kiadás összesen:	16 475 638	2 470 470	19 021 453	15 772 328	1 400 000	215 036 511	270 176 400	2

Megnevezés	Előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 072 000
Béren kívüli juttatások	137 000
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	8 209 000
Választott tisztségviselők juttatásai	7 906 638
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	360 000
Külső személyi juttatások	8 266 638
Személyi juttatások	16 475 638
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 470 470
Szakmai anyagok beszerzése	3 171 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	179 000
Készletbeszerzés	3 350 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	380 000
Kommunikációs szolgáltatások	460 000
Közüzemi díjak	4 969 300
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 611 923
Közvetített szolgáltatások	1 223 416
Egyéb szolgáltatások	3 448 650
Szolgáltatási kiadások	11 253 289
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 808 164
Fizetendő általános forgalmi adó	100 000
Egyéb dologi kiadások	50 000
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	3 958 164
Dologi kiadások	19 021 453
Lakhatással kapcsolatos ellátások	300 000
Egyéb nem intézményi ellátások	1 100 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 400 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	1 223 473
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	929 920
Egyéb működési célú kiadások	2 153 393
Immateriális javak beszerzése, létesítése	393 700
Ingatlanok beszerzése, létesítése	141 796 204
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	38 391 275
Beruházások	180 581 179
Ingatlanok felújítása	27 130 183
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	7 325 149

Felújítások	34 455 332
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	1 230 000
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	12 388 935
Finanszírozási kiadások	13 618 935
Költségvetési kiadások	270 176 400

**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási
tevékenysége**

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	7 906 638
I.1. Választott tisztségvelők juttatásai	7 906 638
a) Polgármester illetménye	5 084 400
b) Alpolgármester tiszteletdíja	720 000
c) Képviselők tiszteletdíja	1 080 000
d) Béren kívüli juttatás <i>(Cafeteria, folyószámla kltg.)</i>	151 218
e) Költségtérítés	718 020
f) Ruházati költségtérítés	153 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	1 433 300
a) Szociális hozzájárulási adó	1 372 300
b) EHO <i>(cafeteria)</i>	36 000
c) Kifizetői adó <i>(cafeteria)</i>	25 000
III. Dologi kiadások	395 600
a) Biztosítási díj <i>(polgármesteri végkielégítésre)</i>	395 600
Kormányzati funkció összesen	9 735 538

Köztetető fenntartása

Kiadásnem	Ft
III. Dologi kiadások	100 000
a) Üzemeltetési kiadások <i>(ravatalozó villamos energia, szemétszállítás kltg-e)</i>	79 000
b) Áfa	21 000
VI. Beruházások	1 249 852
a) Ravatalozó felújítása - kistélepülési támogatás terhére	984 136
b) ÁFA	265 716
Kormányzati funkció összesen	1 349 852

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásnem	Ft
IV. Működési célú támogatások	1 230 000
a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	1 230 000
Kormányzati funkció összesen	1 230 000

Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Ft
IV. Működési célú támogatások	12 388 935
IV.1. Intézményfinanszírozás	
a) Állami támogatás Községi Konyha	6 571 372
b) Önkormányzati finanszírozás Községi Konyha	4 170 954
c) Sajókazai NSZK fenntartásához hozzájárulás	1 646 609
Kormányzati funkció összesen	12 388 935

Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	6 461 800
a) Törvény szerinti illetmények (2017. 12. hó, 2018.01-02. hó)	6 461 800
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	711 170
a) Szociális hozzájárulási adó	711 170
Kormányzati funkció összesen:	7 172 970

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadásnem	Ft
III. Dologi kiadások	1 080 520
a) Karbantartás, kisjavítás	850 803
b) Áfa 27%	229 717
VI. Beruházások	183 054 278
a) TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006 - kerékpárút létesítése	133 922 188
b) Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - Május 1. utca felújítása <i>(saját forrás: 1 945 965 Ft)</i>	10 215 040
c) Beruházások áfa-ja	36 158 991
d) Felújítások áfa-ja	2 758 061
Kormányzati funkció összesen	184 134 798

Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

Kiadásnem	forint
III. Dologi kiadások	569 786
a) Egyéb üzemeltetési kiadások	448 650
b) ÁFA	121 136
Kormányzati funkció összesen	569 786

Közüilágítás

Kiadásnem	Ft
III. Dologi kiadások	3 136 000
a) Villamos energia	2 469 300
Kormányzati funkció összesen	3 136 000

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	360 000
a) Alkalmi munkavállalók bére	360 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	6 000
a) Alkalmi munkavállalók után fizetendő járulék	6 000
III. Dologi kiadások	13 150 947
a) Üzemeltetési anyagok (<i>üzemanyag, karbantartási anyag gépek, járművek</i>)	3 000 000
b) Üzemeltetési anyagok (<i>alkalmi munka üzemanyag, karb.anyag</i>)	100 000
c) Egyéb kommunikációs szolgáltatás (<i>telefondíj</i>)	200 000
d) Villamos-energia	900 000
e) Gáz-energia	800 000
f) Víz-csatornadíj	800 000
g) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja	761 120
h) Egyéb szolgáltatás	3 000 000
i) TOP.-3.2.1.-15-B01-2016-00056 - energetikai felújítás	727 816
j) ÁFA	2 712 011
k) Fizetendő áfa	100 000
l) Egyéb dologi kiadások	50 000
IV. Működési célú támogatások	2 153 393
a) Szuhavölgyi Bányászlatka Települések Szövetsége tagdíj	52 000
b) Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíj	60 000
c) Idősek Klubja támogatás	50 000
d) KVTÖKT (<i>belső ellenőrzés</i>)	109 000
e) Kazincbarcika Összevont Óvodák Sajóiváncái Tagóvodája működéséhez hozzájárulás	1 114 473
f) Központi Orvosi Ügyelet működéséhez hozzájárulás	517 920
g) Polgárőrség Egyesület Támogatása	250 000
VI. Beruházások	30 232 379
a) TOP.-3.2.1.-15-B01-2016-00056 - Energetikai felújítás	15 931 007
b) Csapadékvíz-elvezetési feladatok - 1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat	7 874 016
c) Áfa	6 427 356
Kormányzati funkció összesen:	45 902 719

Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	1 747 200
a) Alapilletmény <i>(1.fő 6-órás foglalkoztatott)</i>	1 610 200
b) Étkezési hozzájárulás	105 000
c) Béren kívüli juttatás	32 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	320 000
a) Szociális hozzájárulási adó	320 000
III. Dologi kiadások	588 600
a) Rendezvények költségei <i>(Idősek estje, Községi Karácsony, gyermeknap)</i>	100 000
b) Szakmai anyagok beszerzése <i>(állománygyarapítás)</i>	171 000
c) Weblap karbantartás	80 000
d) Internet, telefondíj	180 000
e) ÁFA	57 600
VI. Beruházások	500 000
a) Weblap fejlesztés	393 700
b) Áfa	106 300
Kormányzati funkció összesen	3 155 800

Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

Kiadásnem	Ft
V. Támogatások és juttatások	300 000
a) Települési támogatás <i>(lakhatással kapcsolatos ellátások)</i>	300 000
Kormányzati funkció összesen	300 000

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások , támogatások

Kiadásnem	Ft
V. Támogatások és juttatások	1 100 000
a) Egyéb támogatás (háztartásoknak Bursa ösztöndíj)	600 000
b) Települési támogatás(születési támogatás 10x20.000)	200 000
c) Köztemetés	100 000
d) Rendkívüli települési támogatás	100 000
e) Települési támogatás <i>(temetési segély)</i>	100 000
Kormányzati funkció összesen	1 100 000

A működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	32 332 264	Személyi juttatások	16 475 638
Intézményi működési bevételek	3 224 638	Munkaadót terhelő járulékok	2 470 470
Közhatalmi bevételek	5 006 271	Működési, fenntartási kiadások	19 021 453
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások	15 772 328
Számlamaradvány	14 576 716	Támogatások, pénzbeli juttatások	1 400 000
Összesen:	55 139 889	Összesen:	55 139 889

**A felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Értékesítési és forgalmi adók <i>(helyi iparűzési adó)</i>	2 445 969	Weblap fejlesztés	500 000
Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - <i>Május 1. utca felújítása</i>	11 027 135	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása - <i>Május 1. utca felújítása</i>	12 973 101
TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	170 081 178	TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	170 081 179
Csapadékvíz-elvezetési feladatok - <i>1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat</i>	10 000 000	Csapadékvíz-elvezetési feladatok - <i>1717/2017. (X. 3.) Korm. határozat</i>	10 000 000
TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben”	20 232 378	TOP.3.2.1-15.B01-2016-00056 „Energetikai megújítás Sajóivánka községben”	20 232 379
Kistelepülési önkormányzatok támogatása - ravatalozó felújítása	1 249 851	Kistelepülési önkormányzatok támogatása - ravatalozó felújítása	1 249 852
Összesen:	215 036 511	Összesen:	215 036 511

Kimutatás a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatairól (E Ft)

Bevétel		Kiadás	
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege
I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	5 253 170		
ba)A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	1 003 500	Város- és községgazdálkodás	13 150 947
bb)Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 136 000	Közvilágítás	3 136 000
bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0	Köztemető fenntartása	100 000
bd) Közutak fenntartásának támogatása	1 080 520	Közutak üzemeltetése, fenntartása	1 080 520
c) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása beszámítás után	33 150		
I.6.Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 906 638
V.I.1. I.1 jogcímhez kapcsolódó kiegészítés	4 613 927		
I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	Civil szervezetek műk. tám, Város- és községgazdálkodás	

III.2.) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	6 366 000	Közfoglalkoztatási mintaprogram	0
		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások)	1 100 000
		Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	300 000
III.5. a-c.) Gyermekétkeztetés támogatása	6 571 372	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	8 934 356
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	494 500
IV.1.d.Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	3 155 800
Összesen:	30 774 869	Összesen:	39 358 761

KIMUTATÁS
a közvetett támogatásokról

Jogcím	Összeg (Ft)
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	0
2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	43 620
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	43 620
4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	0
Összesen	43 620

Az önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal (Összevont adatokkal) Sajóivánka

Sor-szám	M e g n e v e z é s	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Októbet	November	December	Össz
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Állami hozzájárulás	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 777	2 591 772	2 591 772	2 591 772	2 591 772	31 101 269
3.	Intézményi működési bev.	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 720	268 718	3 224 638
4.	Közhatalmi bevételek			2 503 135						2 503 136				5 006 271
5.	Intézmény felhalmozási bevétel	815 323	815 323	815 323										2 445 969
6.	Felhalmozásra átvett			27301185	27 301 188	27 301 188	27 301 188	27 301 188	27 301 188	27 301 188				191 108 313
8.	Előző évi pénzmaradvány	9 322 485	9 322 485	9 322 485	9 322 485									37 289 940
10.	Bevételi előir. összesen:	12 998 300	12 998 300	42 802 620	39 484 165	30 161 680	30 161 680	30 161 680	30 161 685	32 664 816	2 860 492	2 860 492	2 860 490	270 176 400
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatás	1 372 969	1 372 969	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	1 372 970	16 475 638
13.	Járadékok	205 872	205 872	205 872	205 872	205 872	205 872	205 872	205 872	205 872	205 874	205 874	205 874	2 470 470
14.	Dologi kiadások	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 121	1 585 122	19 021 453
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 360	1 314 364	1 314 364	15 772 328
16.	Támogatás és egyéb jut.	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 666	116 670	116 670	1 400 000
18.	Felhalmozási kiadás				30 719 501	30 719 501	30 719 501	30 719 501	30 719 501	30 719 501	30 719 505			215 036 511
21.	Kiadási előirányzat összesen:	4 594 988	4 594 988	4 594 989	35 314 490	35 314 490	35 314 490	35 314 490	35 314 490	35 314 490	35 314 496	4 594 999	4 595 000	270 176 400

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	2018. évre	2019. évre	2020. évre	2021.évre
Intézményi működési bevételek	3 224 638	3 385 870	3 487 446	3 522 320
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	5 006 271	5 256 585	5 519 414	5 574 608
Önkormányzatok költségvetési támogatása (átengedett központi adók)	32 332 264	33 948 877	35 646 321	36 002 784
Működési célú pénzeszköztámvétel	0	0	0	0
Elkülönített számlamaradvány	14 576 716	15 305 552	16 070 829	16 231 538
Rövid lejáratú hitel	0	0	0	0
Működési célú bevételek összesen	55 139 889	57 896 883	60 724 010	61 331 250
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	21 482 229	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	2 445 969	2 568 267	2 645 315	2 671 769
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel		0	0	0
Fejlesztési célú támogatások	191 108 313	200 663 729	206 683 641	208 750 477
Helyi iparüzési adó	0	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	215 036 511	205 231 996	211 388 956	213 502 846
Önkormányzat bevételei összesen	270 176 400	263 128 880	272 112 966	274 834 096
Személyi juttatások	16 475 638	17 793 689	18 327 500	18 510 775
Munkaadókat terhelő járulékok	2 470 470	2 668 108	2 748 151	2 775 632
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	19 021 453	20 543 169	21 159 464	21 371 059
Működési célú pénzeszköztáadás, egyéb támogatás	15 772 328	17 034 114	17 545 138	17 720 589
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 400 000	1 512 000	1 557 360	1 572 934
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		0	0	0
Tartalékok		0	0	0
Működési célú kiadások összesen	55 139 889	59 551 080	61 337 613	61 950 989
Felhalmozási kiadások	180 581 179	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Felújítási kiadások	34 455 332	35 833 545	36 908 551	37 277 637
Felhalmozási célú pénzeszköztáadás		0	0	0
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése		0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen	215 036 511	37 833 545	38 968 551	39 358 237
Önkormányzat kiadásai összesen	270 176 400	97 384 625	100 306 164	101 309 225

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról
2018. év

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	36 058 945
Összes bevétel tervezett összege	234 117 455
Összes kiadás tervezett összege	270 176 400
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

**A Községi Konyha költségvetése bevételi főösszegének,
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Ft
I. Finanszírozási bevétel	10 742 326
1.Központi, irányító szerv támogatása	10 742 326
1.1. Állami támogatás	6 571 372
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 368 000
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	4 911 532
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	291 840
1.2. Önkormányzati hozzájárulás	4 170 954
II. Működési bevétel	1 423 639
1. Térítési díj bevétel	1 120 977
2. Kiszámlázott áfa	302 662
III. 2017. évi számlamaradvány	2 521 791
BEVÉTEL ÖSSZESEN	14 687 756

**A Községi Konyha költségvetésének kiadásai előirányzat-csoportok,
kiemelt előirányzatok, kormányzati funkciók és kiadásnemek szerint megoszlása**

Kormányzati funkció megnevezése	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Összes kiadás	Létszám
Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 878 080	563 800	5 492 476	8 934 356	2
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	1 774 270	345 980	2 750 920	4 871 170	
Munkahelyi étkeztetés	0	0	494 500	494 500	
Szociális étkeztetés	214 650	41 865	131 215	387 730	
Kiadás összesen:	4 867 000	951 645	8 869 111	14 687 756	2

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	2 878 080
a) Személyi juttatás	2 604 080
b) Béren kívüli juttatások (<i>cafeteria</i>)	210 000
c) Egyéb költségtérítés (<i>folyószámla keltg.tér</i>)	64 000
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	563 800
d) Szociális hozzájárulási adó	507 800
e) EHO (<i>cafeteria</i>)	31 000
f) Kifizetői adó (<i>cafeteria</i>)	25 000
III. Dologi kiadások	5 492 476
a) Üzemeltetési anyagok (élelmiszer beszerzés)	2 936 970
b) Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, konyhai eszközök)	10 000
c) Üzemeltetési anyagok (irodaszer, tisztítószer)	378 020
d) Informatikai szolgáltatás	10 000
e) Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	1 000 000
f) Karbantartási szolgáltatás	300 000
g) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (rágcsálóirtás)	60 000
h) Egyéb szolgáltatás (szemétszállítás, postaköltség)	150 000
i) ÁFA	647 486
Kormányzati funkció összesen:	8 934 356

Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	1 774 270
a) Törvény szerinti illetmény	1 774 270
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	345 980
a) Szociális hozzájárulási adó	345 980
III. Dologi kiadások	2 750 920
a) Üzemeltetési anyagok (élelmiszer beszerzés)	1 800 000
b) Közüzemi díjak (víz, áram, gáz)	500 000
c) ÁFA	450 920
Kormányzati funkció összesen	4 871 170

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	Ft
III. Dologi kiadások	494 500
a) Élelmiszer beszerzés (vásárolt szolgáltatás)	300 000
b) Közüzemi díjak	100 000
c) ÁFA	94 500
Kormányzati funkció összesen	494 500

Szociális étkeztetés

Kiadásnem	Ft
I. Személyi juttatások	214 650
a) Törvényszerinti illetmények	214 650
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	41 865
a) Szociális hozzájárulási adó	41 865
III. Dologi kiadások	131 215
a) Élelmiszer beszerzés	30 000
b) Közüzemi díjak	43 405
c) ÁFA	57 810
Kormányzati funkció összesen	387 730