



## ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2018. FEBRUÁR 13-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: VAD/111-5/2018.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

### IV. NAPIREND

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

<b>Előterjesztő:</b>	Bencze Péter polgármester	<b>A döntés formája:</b> rendelet
<b>Előterjesztést készítette:</b>	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné kötségvetési ügyintéző főelőadó
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelet-tervezet	<b>Szavazás módja:</b> Minősített többség

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018. évi költségvetési kiadásainak és bevételinek 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 szervektől 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 érdekeltiségének 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:	622 fő	2018:	624 fő
Adóerőképesség:	11.789.244 Ft	egy lakosra jutó:	18.954 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 kööttség mellett nyújthatóak. A támogatásokból **az önkormányzatra vonatkozhat** – támogatási kiíráshoz igazodó, képviselő-testületi döntésen 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 bevételként 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)
8.226.899	9.501.717

### 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.

#### ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az

2017 (Ft)	2018 (Ft)
5.992.210	5.992.210

2017 (Ft)	2018 (Ft)
2.172.020	2.172.020

azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

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

2017 (FT)	2018 (FT)
2.592.000	2.592.000

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg.

2017 (FT)	2018 (FT)
100.000	100.000

bd) Közutak fenntartásának támogatása

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

2017 (FT)	2018 (FT)
1.128.190	1.128.190

*c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után*

a) 1 000 fő lakosságszám alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 32 000 forintot, településenként legalább 5 000 000 forint,

	2016 (FT)	2017 (FT)
TÁMOGATÁS	5.000.000	5.000.000
BESZÁMÍTÁS	-2.765.311	-2.778.893
ÖSSZESEN	2.234.689	2.221.107

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Möt. 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 rágcsálóirtás; 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, gazdaság szervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladékgazdálkodás) ellátására.*

*e) Üdülőhelyi feladatok támogatása*

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az üdülővendégek tartózkodási ideje alapján beszedett idegenforgalmi adó 2016. évi tény adatai alapján, 1,0 forint/idegenforgalmi adóforint mértékben.

2017 (FT)	2018 (FT)
-	118.000

Az I.1.a)-e) 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 2018. január-december **hónapokban kifizetendő** polgármesteri illetmény és tiszteletdíj és annak szociális hozzájárulási adójához használható fel.

## III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

Önkormányzatot megillető szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatás összege	
2017 (Ft)	2018 (Ft)
9.708.601	9.171.411

### 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)
4.996.000	4.828.000

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 önrészére,
- 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.*

A konyha elismert, finanszírozott létszáma: 0,76

	2017	2018
<b>Elismert létszám</b>	<b>0,68</b>	<b>0.76</b>
<b>Bértámogatás</b>	<b>1.109.760</b>	<b>1.444.000</b>
<b>Üzemeltetési támogatás</b>	<b>2.686.319</b>	<b>2.374.755</b>
<b>Szünidei étkeztetés</b>	<b>916.522</b>	<b>524.656</b>
<b>Támogatás összesen:</b>	<b>4.712.601</b>	<b>4.343.411</b>

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 költség, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is) számolható el, azzal, hogy az a)-b) pontok szerinti támogatások **egymás között átcsoportosíthatók**.

## 6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli 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)  
18 001-21 000

Fajlagos összeg korrigált értéke  
(forint/étkezési adag)  
**542**

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 Möt.v.-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 szintér 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 számított bevétel a 2016. évi iparűzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

<b>2017</b>	<b>2018</b>
<b>(FT)</b>	<b>(FT)</b>
<b>-2.765.311</b>	<b>-2.778.893</b>

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.	<b>17 501</b>	<b>20 000</b>	<b>60</b>	<b>0</b>
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 bérleti díjak, 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.

**Vagyoni típusú adók:** építményadó

Az **iparűzési adóból** származó bevételek ugyan teljességükben az önkormányzatot illetik meg, de az állami támogatás összege csökkentésre kerül a már ismertetett beszámítási összeggel. Ugyanakkor a várható adó bevétel összege mintegy 4 millió forinttal csökken.

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

Az **idegenforgalmi adó** 2016. január 1-jével bevezetésre került új adónem a településen.

A **pótlék** bevételek, amelyek elsősorban a helyi adók és az adók módjára behajtható köztartozásokhoz kapcsolódnak.

### IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Az előirányzat a **közfoglalkoztatás** támogatásához kapcsolódó bevétel tartalmazza.

### V. INTÉZMÉNYI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTEL

Az **ingatlan értékestésből** várható bevétel, a tárgyévi költségvetés során a **felhalmozási célú** (sportpálya létesítés pályázati önrész, konyha felújítás) kiadások fedezetét szolgálja.

### VI. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY

A 2017. költségvetési év végén az önkormányzat költségvetési számláján, adószámláin és házipénztárában szereplő – összességében – **98 579 169 Ft** összeg, mely 2018. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

a) Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás	2 382 520 Ft
b) Közfoglalkoztatás előleg maradvány	11 123 474 Ft
c) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért”	28 453 532 Ft
d) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	54 347 410 Ft

A maradvány további része, a költségvetési **hiány belső finanszírozására** szolgál.

### VI. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉS

A számlamaradvány tartalmazza a **2018. évi állami támogatás** terhére 2017. december hóban folyósított **előleg összegét, 818 383 Ft-ot.**

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

a) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért”	28 453 532 Ft
--	---------------



b) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	54 347 410 Ft
c) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 ( <i>Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése</i> )	60 584 444 Ft

## 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 TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért” és a TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában a pályázati támogatásokból megvalósuló beruházások, felhalmozási célra nem tervezhető előírányzatainak összegét.

Az előírányzat tartalmazza a szociális tüzelőanyag-juttatás összegét.

### III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

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

A **tagóvoda** 2018. évi működéséhez – a fenntartó adatszolgáltatása szerint – önkormányzati forrás biztosítása nem szükséges.

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) biztosítandó önkormányzati forrást.

Egyéb pénzeszköz átadás civil szervezetek működésének támogatásához társul, a 2. 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, **Kazinbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút** létesítése című **hálózatának** infrastrukturális fejlesztése **60 584 444 Ft** összeggel;
2. TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „**Vadnai tagóvoda** fejlesztése a jövő nemzedékéért” **27 628 604 Ft** összeggel,
3. TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – **Energetikai korszerűsítés** Vadna község polgármesteri hivatalában **52 666 900 Ft** összeggel
4. A 2068/2017. (XII.28.) Korm. határozattal biztosított, önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatásból, a Vadna 383 hrsz. alatti **sporttelep** művelési ágú ingatlan **fejlesztése 21.518.643 Ft** összeggel.
5. **Saját forrásból** valósulhat meg az önkormányzat hivatalos **honlapjának** elkészítése, illetve a a községi **konyha részbeni felújítása**.

## FORRÁSHIÁNY

A 2018. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető. A hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány kötelezettséggel nem terhelt része került tervezésre.

### **A 2018. évi létszám-előirányzat: 4 fő.**

Községi Konyha Étkeztetési szakfeladatok engedélyezett létszáma 1 fő, betöltött létszáma: 1 fő.

Város- és községgazdálkodási szolgáltatások szakfeladat engedélyezett létszáma 2 fő betöltött létszáma 2 fő.

Önkormányzati jogalkotás: 1 fő főállású polgármester.

### **Közfoglalkoztatás tervezett létszám előirányzata: 53 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 Kazincbarcika-Vadna települések közötti kerékpárút létesítésének tárgyevi előirányzatait.

### 7. Közvilágítás

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

### 8. Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

A kormányzati funkción szerepelnek 1 fő karbantartó és 1 fő kiegészítő foglalkoztatásának **személyi jellegű költségei.**

**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-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért” és a TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában a pályázati támogatásokból megvalósuló beruházások, felhalmozási körön kívül eső része (projektmenedzsment, közbeszerzés, nyilvánosság, stb.).

### 9. Házi orvosi alapellátás

A kormányzati funkció az orvosi rendelő helyiségének fenntartási költségeit tartalmazza.

### 10. Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

A Gööz Pál Művelődési Ház működtetéséhez, a Vadnak Községért Alapítvány javára átadandó támogatás összegét, valamint az önkormányzat weblap készítésének és üzemeltetésének költségeit tartalmazza a kormányzati funkció.

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

## 11. Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

A kormányzati funkció az óvoda épületének fenntartási költségeit tartalmazza.

## 12. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő kiadások

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők létszáma alapján került meghatározásra, a helyi szabályozással összhangban– a lakhatási célú **települési támogatás** várható kiadásainak tervezésével.

## 13. 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.

## 14. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulék- és dologi kiadásait

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 funkciónként 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 Vadna Községi Konyha költségvetés-tervezete

Vadna 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, Vadna 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 Vadna 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** (4 343 411 Ft), valamint a működéséhez szükséges **önkormányzati kiegészítést** (1 495 674 Ft).

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

A 2017. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **számlamaradvány** teljes összege (1 107 915 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.

Vadna, 2018. február 8.

**Bencze Péter sk.**  
**polgármester**

**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.

<b>Társadalmi hatás:</b>	<b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>	<b>Környezeti következményei:</b>	<b>Egészségi következményei:</b>	<b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b>
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:**

<b>Személyi:</b>	<b>Szervezeti:</b>	<b>Tárgyi:</b>	<b>Pénzügyi:</b>
rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll	rendelkezésre áll

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

Vadna 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 Vadna 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) Vadna Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését

**229 216 785 Ft** bevétellel, ebből

a) helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 473 128 Ft
b) intézményi működési bevételek	2 678 560 Ft
c) közhatalmi bevételek	17 573 021 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	3 400 000 Ft
e) intézményi felhalmozási bevétel	6 478 660 Ft
f) felhalmozási célú támogatások	76 723 426 Ft
g) előző évi költségvetési maradvány	101 071 607 Ft
h) államháztartáson belüli megelőlegezés	818 383 Ft

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdés 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.

Információs adat: a beszámítás összege - 2 778 893Ft.



(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 60 584 444 Ft bevételi és kiadási előirányzattal,
- b) TOP- TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért” 28 453 532 Ft bevételi és kiadási előirányzattal,
- c) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában 54 347 410 Ft bevételi és kiadási előirányzattal,

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

**229 216 785 Ft** bevétellel, ebből

a) személyi juttatások	<b>24 134 218 Ft</b>
b) munkaadót terhelő járulékok	<b>3 078 000 Ft</b>
c) működési, fenntartási kiadások	<b>21 580 625 Ft</b>
d) támogatások, pénzbeli juttatások	<b>1 700 000 Ft</b>
e) működési célú pénzeszköz átadás	<b>15 226 352 Ft</b>
f) beruházási jellegű kiadás	<b>163 497 590 Ft</b>

állapítja meg.

(2) A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. 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 funkcionkénti 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 Vadna Községi Konyha létszámkeretével együtt - 4 főben állapítja meg
- (14) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 53 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 Vadna Községi Konyha költségvetése**

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

10 947 000 Ft bevétellel, ebből  
10 947 000 Ft Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 10. melléklete tartalmazza.

(3) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzataból

a) személyi juttatások	2 293 000 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	460 000 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	8 194 000 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:1 fő.

### **IV. 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**

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

(2) Hatályát veszti a 2017. évi zárszámadásról szóló 8/2017.(V.30.) önkormányzati rendelet.

**Bencze Péter**  
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
<b>I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>20 473 128</b>
ebből	
<b>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>	<b>9 501 717</b>
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	5 992 210
<i>ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	2 172 020
<i>bb) Közpilágítás fenntartásának támogatása</i>	2 592 000
<i>bc) Közutak fenntartásának támogatása</i>	1 128 190
<i>bd) Köztemető fenntartásának támogatása</i>	100 000
c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	2 221 107
d) Üdülőhelyi feladatok támogatása	118 000
e) Polgármesteri illetmény támogatása	1 170 400
<b>2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>9 171 411</b>
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 828 000
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1 444 000
- üzemeltetési támogatás	2 374 755
c) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	524 656
<b>3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>1 800 000</b>
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1 800 000
<b>II. Intézményi működési bevételek</b>	<b>2 678 560</b>
a) Bérleti díj hátralék	146 560
b) Továbbszámlázott szolgáltatások	1 345 000
c) Bérleti díjak	784 000
d) Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	403 000
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>17 573 021</b>
a) Vagyoni típusú adók ( <i>építményadó</i> )	3 830 000
b) Értékesítési és forgalmi adók ( <i>helyi iparűzési adó</i> )	12 123 021
c) Idegenforgalmi adó	200 000
d) Gépjárműadó 40%-a	1 400 000
e) Pótlék bevétel	20 000
<b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>5 892 438</b>
a) Közfoglalkoztatás támogatása	3 400 000

<b>V. Intézményi felhalmozási bevétel</b>	<b>6 478 660</b>
a) Építési telek értékesítés	6 478 660
<b>VI. Felhalmozási célú támogatások</b>	<b>76 723 426</b>
a) Sportlétesítmény létrehozása	16 138 982
b) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	60 584 444
<b>VII. Előző évi költségvetési maradvány</b>	<b>98 579 169</b>
e) Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás	2 382 520
f) Közfoglalkoztatás előleg maradvány	11 123 474
g) Bank-, pénztár-, adó számlák	4 777 671
h) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért”- felhalmozási kiadásra	27 628 604
i) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában”- felhalmozási kiadásra	52 666 900
j) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért”- dologi kiadásra	824 928
k) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában - dologi kiadásra	1 667 510
<b>VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezés</b>	<b>818 383</b>
a) 2018 évi állami támogatás előlege	818 383
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>229 216 785</b>

**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
<b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>	7 677 218	1 389 000	570 000	0	0	0	<b>9 636 218</b>	1
<b>Köztemető fenntartása</b>	0	0	100 000	0	0	0	<b>100 000</b>	
<b>Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</b>	0	0	0	818 383	0	0	<b>818 383</b>	
<b>Támogatási célú finanszírozási műveletek</b>	0	0	0	7 238 249	0	0	<b>7 238 249</b>	
<b>Közfoglalkoztatási mintaprogram</b>	13 208 000	1 013 000	234 000	0	0	0	<b>14 455 000</b>	
<b>Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása</b>	0	0	1 129 000	0	0	60 584 444	<b>61 713 444</b>	
<b>Közvilágítás</b>	0	0	2 592 000	0	0	0	<b>2 592 000</b>	
<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>	3 249 000	676 000	13 054 439	1 068 720	0	102 462 146	<b>120 510 305</b>	2
<b>Háziorvosi alapellátás</b>	0	0	165 000	0	0	0	<b>165 000</b>	
<b>Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése</b>	0	0	102 000	6 101 000	0	451 000	<b>6 654 000</b>	
<b>Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai</b>	0	0	622 000	0	0	0	<b>622 000</b>	
<b>Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások</b>	0	0	0	0	600 000	0	<b>600 000</b>	
<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások</b>	0	0	3 012 186	0	1 100 000	0	<b>4 112 186</b>	
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>24 134 218</b>	<b>3 078 000</b>	<b>21 580 625</b>	<b>15 226 352</b>	<b>1 700 000</b>	<b>163 497 590</b>	<b>229 216 785</b>	<b>3</b>

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	16 088 000
Béren kívüli juttatások	369 000
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>16 457 000</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	7 677 218
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>7 677 218</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>24 134 218</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 078 000</b>
Szakmai anyagok beszerzése	1 430 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 973 186
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>5 403 186</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	432 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>512 000</b>
Közüzemi díjak	5 371 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 119 000
Közvetített szolgáltatások	1 861 000
Egyéb szolgáltatások	3 000 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>11 351 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 454 550
Egyéb dologi kiadások	2 859 889
<b>Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>4 314 439</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>21 580 625</b>
Lakhatással kapcsolatos ellátások	600 000
Egyéb nem intézményi ellátások	1 100 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>1 700 000</b>
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	150 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	7 019 720
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>7 169 720</b>
Immateriális javak beszerzése, létesítése	65 003 100
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 550 987
<b>Beruházások</b>	<b>82 554 087</b>
Ingatlanok felújítása	63 735 042
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	17 208 461
<b>Felújítások</b>	<b>80 943 503</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	818 383
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	7 238 249
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>8 056 632</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>229 216 785</b>

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

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>7 677 218</b>
<b>I.1. Választott tisztségvelők juttatásai</b>	<b>7 677 218</b>
a) Polgármester illetménye	4 639 000
b) Alpolgármester tiszteletdíja	600 000
c) Képviselők tiszteletdíja	1 416 000
d) Béren kívüli juttatás ( <i>Cafeteria, folyószámla keltg.</i> )	304 218
e) Költségtérítés	718 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>1 389 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	1 328 000
b) EHO ( <i>cafeteria</i> )	36 000
c) Kifizetői adó ( <i>cafeteria</i> )	25 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>570 000</b>
a) Biztosítási díj ( <i>polgármesteri végkielégítésre</i> )	548 000
b) Nem adatátviteli célú távközlési díjak	17 000
c) Áfa	5 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>9 636 218</b>

**Köztemető fenntartása**

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>100 000</b>
a) Üzemeltetési kiadások ( <i>ravatalozó villamos energia, szemétszállítás</i> )	79 000
b) Áfa	21 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>100 000</b>

**Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

Kiadásnem	Ft
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>818 383</b>
a) Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	818 383
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>818 383</b>



**Támogatási célú finanszírozási műveletek**

Kiadásnem	Ft
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>7 238 249</b>
IV.1. Intézményfinanszírozás	
a) Állami támogatás Községi Konyha	4 343 411
b) Önkormányzati finanszírozás Községi Konyha	1 495 674
c) Sajókazai NSZK fenntartásához hozzájárulás	1 399 164
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>7 238 249</b>

**Közfoglalkoztatási mintaprogram**

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>13 208 000</b>
b) Törvény szerinti illetmények (2017. 12. hó, 2018.01-02. hó)	13 208 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>1 013 000</b>
c) Szociális hozzájárulási adó	1 013 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>234 000</b>
d) Támogatással nem fedezett kiadások (2018. évi foglalkoztatás önrész)	184 000
e) Áfa	50 000
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>14 455 000</b>

**Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>1 129 000</b>
a) Karbantartás, kisjavítás ( <i>gyalogos átkelőhely légtesítése</i> )	889 000
b) Áfa 27%	240 000
<b>VI. Beruházások</b>	<b>60 584 444</b>
a) TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006 - kerékpárút létesítése	47 704 287
b) Beruházások áfá-ja	12 880 157
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>61 713 444</b>

**Közvilágítás**

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>2 592 000</b>
a) Villamos energia	1 741 000
b) Karbantartás	551 000
c) Áfa	300 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>2 592 000</b>

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>3 249 000</b>
a) Törvény szerinti illetmények	2 880 000
b) Béren kívüli juttatás	369 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>676 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	592 000
b) EHO	84 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>13 054 439</b>
a) Üzemeltetési anyagok ( <i>üzemanyag, karbantartási anyag gépek, járművek</i> )	1 400 000
b) Informatikai szolgáltatások ( <i>internetszolgáltatás</i> )	132 000
c) Egyéb kommunikációs szolgáltatás ( <i>telefondíj</i> )	400 000
d) Villamos-energia	800 000
e) Gáz-energia	1 900 000
f) Víz-csatornadíj	400 000
g) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja	200 000
h) Egyéb szolgáltatás	3 000 000
i) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	1 313 000
j) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért	649 550
k) ÁFA	2 859 889
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>1 068 720</b>
a) Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékgazdálkodási Társulás(tagdíj)	60 000
b) Nagybarcai Sportegyesület támogatása	60 000
c) Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetsége	50 000
d) Helyi civil szervezetek támogatása	262 000
e) KVTÖKT működési hozzájárulás ( <i>belső ellenőrzés</i> )	150 000
f) Orvosi ügyelet működéséhez hozzájárulás	486 720
<b>VI. Beruházások</b>	<b>102 462 146</b>
a) TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	41 480 236
b) TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért	21 754 806
c) Sportlétesítmény létesítés (műfüves pálya)	16 943 813
d) Konyha felújítás	500 000
e) Beruházás áfája	4 574 830
f) Felújítás áfája	17 208 461
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>120 510 305</b>

### Háziorvosi alapellátás

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>165 000</b>
a) Üzemeltetési anyagok beszerzése ( <i>írodaszer, tisztítószer</i> )	15 000
b) Nem adatátviteli célú távközlési díjak ( <i>telefondíj</i> )	15 000
c) Villamosenergia közműdíj	100 000
d) Áfa	35 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>165 000</b>

### Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>102 000</b>
a) Weblap üzemeltetés	80 000
b) ÁFA	22 000
<b>IV. Működési célú támogatások</b>	<b>6 101 000</b>
a) Vadna Községért Alapítvány támogatása	6 101 000
<b>VI. Beruházások</b>	<b>451 000</b>
b) Weblap készítés	355 000
c) Áfa	96 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>6 654 000</b>

### Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai

<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>622 000</b>
a) Készlet-beszerzés/ <i>tisztítószer, festékek, alkatrészek</i> /	30 000
b) Gázenergia	300 000
c) Villamos energia	100 000
d) Víz, csatornadíjak	30 000
e) Karbantartási díj	30 000
f) Áfa	132 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>622 000</b>

### Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

Kiadásnem	Ft
<b>V. Támogatások és juttatások</b>	<b>600 000</b>
a) Települési támogatás ( <i>lakhatással kapcsolatos ellátások</i> )	600 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>600 000</b>

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások , támogatások

Kiadásnem	Ft
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>3 012 186</b>
a) Szociális tüzelőanyag	3 012 186
<b>V. Támogatások és juttatások</b>	<b>1 100 000</b>
a) Köztemetés	100 000
b) Rendkívüli települési támogatás	400 000
c) Bursa	200 000
d) Települési támogatás ( <i>temetési segély</i> )	400 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>4 112 186</b>

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

<b>Bevételek</b>		<b>Kiadások</b>	
<b>(Ft)</b>		<b>( Ft)</b>	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	21 291 511	Személyi juttatások	24 134 218
Intézményi működési bevételek	2 678 560	Munkaadót terhelő járulékok	3 078 000
Közhatalmi bevételek	17 573 021	Működési, fenntartási kiadások	21 580 625
Működési célú átvett pénzeszközök	3 400 000	Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások	15 226 352
Számlamaradvány	20 776 103	Támogatások, pénzbeli juttatások	1 700 000
<b>Összesen:</b>	<b>65 719 195</b>	<b>Összesen:</b>	<b>65 719 195</b>

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

<b>Bevételek (Ft)</b>		<b>Kiadások (Ft)</b>	
Sportlétesítmény létrehozása - önkormányzati fejlesztések BM támogatása	16 138 982	Sportlétesítmény létrehozása	21 518 643
TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	60 584 444	TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	60 584 444
TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért	27 628 604	TOP-1.4.1-15-BO1-2016-00002 – „Vadnai tagóvoda fejlesztése a jövő nemzedékéért	27 628 604
TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	52 666 900	TOP-3.2.1-15-BO1-2016-00067 – Energetikai korszerűsítés Vadna község polgármesteri hivatalában	52 679 900
Intézményi felhalmozási bevétel	6 478 660	Konyha felújítása	635 000
		Honlap készítés	451 000
<b>Összesen:</b>	<b>163 497 590</b>	<b>Összesen:</b>	<b>163 497 590</b>

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

Bevétel		Kiadás	
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege
<b>I.1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</b>	<b>5 992 210</b>		
ba)A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 172 020	Város- és községgazdálkodás	13 054 439
bb)Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 592 000	Közvilágítás	2 592 000
bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	Köztemető fenntartása	100 000
bd) Közutak fenntartásának támogatása	1 128 190	Közutak üzemeltetése, fenntartása	1 129 000
<b>e) Üdülőhelyi feladatok támogatása</b>	<b>118 000</b>		
<b>I.6.Polgármegsteri illetmény támogatása</b>	<b>1 170 400</b>	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	7 677 218
<b>I.1.c.) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után</b>	<b>2 221 107</b>		

<b>III.2.) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása</b>	<b>4 828 000</b>	Közfoglalkoztatási mintaprogram	234 000
		Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások)	1 100 000
		Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	600 000
<b>III.5. a-c.) Gyermekétkeztetés támogatása</b>	<b>4 343 411</b>	Községi konyhára	4 343 411
		Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	4 583 000
		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	612 000
<b>IV.1.d. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása</b>	<b>1 800 000</b>	Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	<b>6 654 000</b>
<b>Összesen:</b>	<b>20 473 128</b>	<b>Összesen:</b>	<b>42 679 068</b>



**KIMUTATÁS**  
a közvetett támogatásokról

Jogcím	Összeg (Ft)
<b>1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b>	<b>0</b>
<b>2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>	<b>0</b>
<b>3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>	<b>72 015</b>
<b>3.1.Gépjárműadó</b> (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	72 015
<b>4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b>	<b>0</b>
<b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>72 015</b>

## 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

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

Sor- szám	M e g n e v e z é s	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus.	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Állami hozzájárulás	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	1 706 094	20 473 128
3.	Intézményi működési bev.	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 213	223 215	223 215	2 678 560
4.	Közhatalmi bevételek			8 400 000	200 000	200 000				8 400 000	300 000		73 021	17 573 021
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	283 300	283 300	283 700	283 300	283 300	283 300	283 300	283 300	283 300	283 300	283 300	283 300	3 400 000
	Intézményi felhalmozási bevétel			2 100 000			2 200 000			2 178 660				6 478 660
6.	Felhalmozásra átvett				16 138 982			60 584 444						76 723 426
8.	Előző évi pénzmaradvány	26 086 695	25 267 765	25 267 765	25 267 765									101 889 990
10.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>28 299 302</b>	<b>27 480 372</b>	<b>37 980 772</b>	<b>43 819 354</b>	<b>2 412 607</b>	<b>4 412 607</b>	<b>62 797 051</b>	<b>2 212 607</b>	<b>12 791 267</b>	<b>2 512 607</b>	<b>2 212 609</b>	<b>2 285 630</b>	<b>229 216 785</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatás	5 082 508	5 090 000	5 090 000	985 745	985 745	985 745	985 745	985 745	985 745	985 745	985 745	985 750	24 134 218
13.	Járulékok	449 340	449 340	449 340	192 220	192 220	192 220	192 220	192 220	192 220	192 220	192 220	192 220	3 078 000
14.	Dologi kiadások	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 385	1 798 390	21 580 625
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 268 892	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	1 268 860	15 226 352
16.	Támogatás és egyéb jut.	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	141 600	142 400	1 700 000
18.	Felhalmozási kiadás	7 231 180	7 231 180	7 231 180	9 024 400	9 024 400	9 024 400	19 121 807	19 121 807	19 121 807	19 121 807	19 121 807	19 121 815	163 497 590
21.	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>15 971 905</b>	<b>15 979 365</b>	<b>15 979 365</b>	<b>13 411 210</b>	<b>13 411 210</b>	<b>13 411 210</b>	<b>23 508 617</b>	<b>23 508 617</b>	<b>23 508 617</b>	<b>23 508 617</b>	<b>23 508 617</b>	<b>23 509 435</b>	<b>229 216 785</b>

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2018. év**

Megnevezés	Ft
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	<b>98 579 169</b>
Összes bevétel tervezett összege	130 637 616
Összes kiadás tervezett összege	229 216 785
<b>Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én</b>	<b>0</b>

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

<i>Megnevezés</i>	<b>2018. évre</b>	<b>2019. évre</b>	<b>2020. évre</b>	<b>2021.évre</b>
Intézményi működési bevételek	2 678 560	2 812 488	2 896 863	2 925 831
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	17 573 021	18 451 672	19 374 256	19 567 998
Önkormányzatok költségvetési támogatása (átengedett központi adók)	21 291 511	22 356 087	23 473 891	23 708 630
Működési célú pénzeszköztárvétel	3 400 000	3 570 000	3 748 500	3 785 985
Elkülönített számlamaradvány	20 776 103	21 814 908	22 905 654	23 134 710
Rövid lejáratú hitel	0	0	0	0
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>65 719 195</b>	<b>69 005 155</b>	<b>72 399 163</b>	<b>73 123 154</b>
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	80 295 504	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	6 478 660	6 802 593	7 006 671	7 076 737
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel		0	0	0
Fejlesztési célú támogatások	76 723 426	80 559 597	82 976 385	83 806 149
Helyi iparűzési adó	0	0	0	0
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>163 497 590</b>	<b>89 362 190</b>	<b>92 043 056</b>	<b>92 963 487</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>229 216 785</b>	<b>158 367 345</b>	<b>164 442 219</b>	<b>166 086 641</b>
Személyi juttatások	24 134 218	26 064 955	26 846 904	27 115 373
Munkaadókat terhelő járulékok	3 078 000	3 324 240	3 423 967	3 458 207
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	21 580 625	23 307 075	24 006 287	24 246 350
Működési célú pénzeszköztáradás, egyéb támogatás	15 226 352	16 444 460	16 937 794	17 107 172
Ellátottak pénzbeli juttatása	1 700 000	1 836 000	1 891 080	1 909 991
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		0	0	0
Tartalékok		0	0	0
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>65 719 195</b>	<b>70 976 731</b>	<b>73 106 033</b>	<b>73 837 093</b>
Felhalmozási kiadások	82 554 087	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Felújítási kiadások	80 943 503	84 181 243	86 706 680	87 573 747
Felhalmozási célú pénzeszköztáradás		0	0	0
Hosszú lejáratú hitel visszfizetése		0	0	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>163 497 590</b>	<b>86 181 243</b>	<b>88 766 680</b>	<b>89 654 347</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>229 216 785</b>	<b>157 157 974</b>	<b>161 872 713</b>	<b>163 491 440</b>

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

M e g n e v e z é s	Ft
<b>I. Finanszírozási bevétel</b>	<b>5 839 085</b>
<b>1. Központi, irányító szerv támogatása</b>	<b>5 839 085</b>
<b>1.1. Állami támogatás</b>	<b>4 343 411</b>
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 444 000
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	2 374 755
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	524 656
<b>1.2. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>1 495 674</b>
<b>II. Működési bevétel</b>	<b>4 000 000</b>
1. Térítési díj bevétel	3 150 000
2. Kiszámlázott áfa	850 000
<b>III. 2017. évi számlamaradvány</b>	<b>1 107 915</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>10 947 000</b>

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

<b>Kormányzati funkció megnevezése</b>	<b>Személyi juttatások</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó</b>	<b>Dologi kiadás</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>Létszám</b>
<b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</b>	1 755 000	355 000	2 473 000	<b>4 583 000</b>	2
<b>Munkahelyi étkeztetés</b>	215 000	42 000	4 674 000	<b>4 931 000</b>	
<b>Intézményen kívüli gyermekétkeztetés</b>	108 000	21 000	483 000	<b>612 000</b>	
<b>Szociális étkeztetés</b>	215 000	42 000	564 000	<b>821 000</b>	
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>2 293 000</b>	<b>460 000</b>	<b>8 194 000</b>	<b>10 947 000</b>	<b>2</b>

**Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>1 755 000</b>
a) Törvény szerinti illetmények	1 610 000
b) Béren kívüli juttatások	133 000
c) Egyéb költségtérítés ( <i>folyószámla keltg.tér</i> )	12 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>355 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	325 000
b) EHO ( <i>cafeteria</i> )	20 000
c) Kifizetői adó ( <i>cafeteria</i> )	10 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>2 473 000</b>
a) Üzemeltetési anyagok ( <i>élelmiszer beszerzés</i> )	1 400 000
b) Üzemeltetési anyagok ( <i>irodaszer, tisztítószer</i> )	80 000
c) Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	377 000
d) Karbantartási szolgáltatás	30 000
e) Egyéb szolgáltatás ( <i>szemétszállítás, postaköltség</i> )	60 000
f) ÁFA	526 000
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>4 583 000</b>

**Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben**

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>215 000</b>
a) Törvény szerinti illetmények	215 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>42 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	42 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>4 674 000</b>
a) Üzemeltetési anyagok ( <i>élelmiszer beszerzés</i> )	2 900 000
b) Közüzemi díjak ( <i>víz, áram, gáz</i> )	780 000
c) ÁFA	994 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>4 931 000</b>

**Intézményen kívüli gyermekétkeztetés**

Kiadásnem	Ft
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>108 000</b>
a) Törvény szerinti illetmények	108 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>21 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	21 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>483 000</b>
a) Élelmiszer beszerzés ( <i>vásárolt szolgáltatás</i> )	350 000

b) Közüzemi díjak	94 000
c) ÁFA	39 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>612 000</b>

**Szociális étkeztetés**

<b>Kiadásnem</b>	<b>Ft</b>
<b>I. Személyi juttatások</b>	<b>215 000</b>
a) Törvényszerinti illetmények	215 000
<b>II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó</b>	<b>42 000</b>
a) Szociális hozzájárulási adó	42 000
<b>III. Dologi kiadások</b>	<b>564 000</b>
a) Élelmiszer beszerzés	350 000
b) Közüzemi díjak	94 000
c) ÁFA	120 000
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>821 000</b>