



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2019. SZEPTEMBER 3-I

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/2173-3/2019

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

II. NAPIREND

Tárgy: Javaslát az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.28.) önkormányzati rendelet módosítására.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné főmunkatárs gazdálkodási ügyintéző
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (1) bekezdése szerint, a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a törvényben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

E rendelkezéshez kapcsolódóan az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 42. §-a kimondja, hogy az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv a kiadási és bevételi előirányzatokat saját hatáskörben az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak szerint megemelheti. Ennek értelmében tehát a kiadási előirányzatok módosítása, illetve azok között az átcsoportosítás – a helyben szabályozott módon – a költségvetési szerv vezetőjének hatáskörében is történhet, az előirányzatok módosításának számviteli elszámolásával nem szükséges megvárni az önkormányzat költségvetési rendeletének módosítását.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

Az Önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzatainak módosítására, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra, a kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításra a képviselő-testület 2019. évben a polgármestert felhatalmazta.

A képviselő-testület az Áht. 34. § (4) bekezdése szerint, ezen előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítását az alábbi előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetései indokolják:

A **központosított előirányzatok** valamennyi esetben megvalósult kifizetésekhez kapcsolódó elszámoláson alapuló, utólagosan folyósított állami támogatások igénybevételét jelentik.

A **saját hatáskörben** megvalósult előirányzat változások, a képviselő-testület évközbenei döntésein alapulnak.

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

M e g n e v e z é s	Különbözet
	Ft
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	-524 946
ebből	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	+76 960
e)2018-ról áthúzódó bérkompenzáció, 2019.évi bérkompenzáció	+76 960
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	-601 906
- üzemeltetési támogatás	-760 000
c) Garantált bérminimumra való kiegészítés kompenzációja - konyha	+160 000
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-30 210
4. Elszámolásból eredő bevétel	+28 304
II. Intézményi működési bevételek	+1 134 722
Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	+1 134 722
IV. Működési célú átvett pénzeszközök	+17 550 975
Közfoglalkoztatás támogatása	+15 628 774
Gyermekvédelmi pénzbeli támogatás	+112 500
EFOP-1.5.3 uniós fej. fej.kez.támogatás	+1 809 701
V. Intézményi felhalmozási bevétel	+4 470 100
Építési telek értékesítés	+3 519 768
áfa	+950 332
BEVÉTEL MÓDOSULÁS ÖSSZESEN	+22 630 851

Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

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
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						3 481	3 481
Támogatási célú finanszírozási műveletek				-601 906		35 916	-565 990
Közfoglalkoztatási mintaprogram	14 454 162	1 094 858					15 549 020
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása						4 673 730	4 673 730
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	500 000		2 358 110				2 858 110
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások					112 500		112 500
Kiadás összesen:	14 954 162	1 094 858	2 358 110	-601 906	112 500	4 713 127	22 630 851

A Vadna Községi Konyha költségvetés-módosításának indoklása

Bevételi előirányzatok módosulásának indoklása

M e g n e v e z é s	Különbözet
	Ft
I. Finanszírozási bevétel	-601 906
ebből	
1.Központi, irányító szerv támogatása	-601 906
1.1. Állami támogatás	-601 906
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	-760 000
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	-30 210
e.) Garantált bérminimumra való kiegészítés kompenzációja	+160 000
f.) Elszámolásból eredő bevétel	+28 304
BEVÉTEL MÓDOSULÁS ÖSSZESEN	-601 906

Kiadási előirányzatok módosulása kormányzati funkcióként és kiemelt előirányzatonként

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Különbözet
Dologi kiadások	-601 906
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	-473 942
ÁFA	-127 964
Kormányzati funkció összesen:	-601 906

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom a rendelet-tervezet jóváhagyását.

Vadna, 2019. augusztus 27.

Bencze Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet

Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen: A rendelet elkészítésével az Áht 34. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet módosítása az Áht.34.§ (2)-(3) bekezdései szerinti előirányzat-módosításokat is tartalmazza, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként.

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. 34. § (4) bekezdése szerint szükséges

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi felügleleti eljárás.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

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

Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete
/2019.(.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019.évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.28.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Vadna község Önkormányzata 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:

1.§ (1) Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.28.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 2.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

2.§ (1) Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetését

282 310 417 - Ft bevétellel, ebből

a) a helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 248 636 Ft
b) intézményi működési bevételek	9 621 348 Ft
c) közhatalmi bevételek	24 372 000 Ft
d) működési célú átvett pénzeszközök	42 087 177 Ft
e) intézményi felhalmozási bevétel	9 807 496 Ft
f) felhalmozási célú támogatások	30 940 186 Ft
g) előző évi költségvetési maradvány	145 444 834 Ft
h) államháztartáson belüli megelőlegezés	788 740 Ft

állapítja meg.

(2) A Rendelet 2.§ (2) bekezdésével megállapított 1. melléklet helyébe, e rendelet 1. melléklete lép.

(3) Rendelet) 3.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

3.§ (1) Vadna község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetését

282 310 417 - Ft kiadással, ebből

a) személyi juttatások	55 920 312 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	7 919 187 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	42 198 695 Ft
d) támogatások, pénzbeli juttatások	2 312 500 Ft
e) működési célú pénzeszköz átadás	14 376 226 Ft
f) beruházási jellegű kiadás	159 583 497 Ft

állapítja meg.

(4) A Rendelet 3.§ (2) bekezdésével megállapított 2/a. és 2b mellékletei helyébe, e rendelet 2/a. és 2b mellékletei lépnek. A Rendelet 1. függelékének módosulásait e rendelet 1. függeléke tartalmazza.

(5) A Rendelet 4.§ (1) bekezdésével megállapított 3. melléklete helyébe, e rendelet 3. melléklete lép.

(6) A Rendelet 4.§ (2) bekezdésével megállapított 4. melléklete helyébe, e rendelet 4. melléklete lép.

(7) A Rendelet 4.§ (8) bekezdésével megállapított 7. melléklete helyébe, e rendelet 5. melléklete lép.

(8) A Rendelet 4.§ (9) bekezdésével megállapított 8. melléklete helyébe, e rendelet 6. melléklete lép.

(9) A Rendelet 4.§ (10) bekezdésével megállapított 9. melléklete helyébe, e rendelet 7. melléklete lép.

2.§ (1) Rendelet) 5.§ (1) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

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

13 953 255 Ft bevétellel, ebből
13 953 255 Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A Rendelet 5.§ (2) bekezdésével megállapított 10. melléklet helyébe, e rendelet 8. melléklete lép

(3) Rendelet) 5.§ (3) bekezdése helyébe, az alábbi rendelkezések lépnek:

(3) Az (1) bekezdésben megállapított kiadási előirányzatból

a) személyi juttatások	4 705 689 Ft
b) munkaadót terhelő járulékok	953 472 Ft
c) működési, fenntartási kiadások	8 294 094 Ft

(4) A Rendelet 5.§ (4) bekezdésével megállapított 11. melléklet helyébe, e rendelet 9. melléklete lép. A Rendelet 2. függelékének módosulásait e rendelet 2. függeléke tartalmazza.

3.§ A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2019. január 1-jétől kell alkalmazni.

Bencze Péter
polgármester

Dr. Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

INDOKOLÁS

az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019.(II.28.) önkormányzati rendelet módosításához

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁSA

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 34. § (2)-(3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A képviselő-testület az Áht. 34.§ (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1. §-hoz

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetési rendelet mellékleteinek módosulását tartalmazza.

2. §-hoz

A Községi Konyha bevételi és kiadási előirányzatának módosulását, a költségvetés szerv költségvetését részletező mellékleteinek módosulását tartalmazza.

3. §-hoz

E szakasz a hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

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

M e g n e v e z é s	Eredeti Ft	Módosított
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 773 582	19 248 636
ebből		
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	10 424 984	10 501 944
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása		
b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	5 992 210	5 992 210
- <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	2 172 020	2 172 020
- <i>Közvilágítás fenntartásának támogatása</i>	2 592 000	2 592 000
- <i>Közütak fenntartásának támogatása</i>	1 128 190	1 128 190
- <i>Köztemető fenntartásának támogatása</i>	100 000	100 000
c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	3 226 394	3 226 394
d) Üdülőhelyi feladatok támogatása	30 800	30 800
e)2018-ról áthúzódó bérekompensáció, 2019.évi bérekompensáció	55 080	132 040
f) Polgármesteri illetmény támogatása	1 120 500	1 120 500
g) Beszámítás/kiegészítés (információs adat)	-1 773 606	-1 773 606
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 548 598	6 946 692
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	3 458 648	3 458 648
b) Gyermekétkeztetés támogatása - bértámogatás	1 520 000	1 520 000
- üzemeltetési támogatás	2 325 990	1 565 990
c) Garantált bérminimumra való kiegészítés		160 000
d) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	243 960	213 750
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	1 800 000	1 800 000
4. Elszámolásból eredő bevétel		28 304
II. Intézményi működési bevételek	8 486 626	9 621 348
Bérleti díj hátralék	384 000	384 000
Továbbszámlázott szolgáltatások	3 074 000	3 074 000
Bérleti díjak	4 625 626	4 625 626
Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja	403 000	1 537 722
III. Közhatalmi bevételek	24 372 000	24 372 000
Vagyoni típusú adók (építményadó)	3 786 000	3 786 000
Értékesítési és forgalmi adók (<i>helyi iparűzési adó</i>)	18 700 000	18 700 000
Idegenforgalmi adó	350 000	350 000
Gépjárműadó 40%-a	1 500 000	1 500 000
Pótlék bevétel	36 000	36 000
IV. Működési célú átvett pénzeszközök	24 536 202	42 087 177
Közfoglalkoztatás támogatása	21 665 522	37 294 296
Gyermekvédelmi pénzbeli támogatás		112 500
EFOP-1.5.3 uniós fej. fej.kez.támogatás	2 870 680	4 680 381
V. Intézményi felhalmozási bevétel	5 337 396	9 807 496
Építési telek értékesítés	4 202 674	7 722 442
áfa	1 134 722	2 085 054
VI. Felhalmozási célú támogatások	30 940 186	30 940 186
VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 - Konyha felújítás	30 940 186	30 940 186
VII. Előző évi költségvetési maradvány	145 444 834	145 444 834
Szociális tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás 2018. évi	2 026 920	2 026 920
Rezsicsökkentésben nem részesültek támogatása	492 000	492 000
Közfoglalkoztatás előleg maradvány	9 631 904	9 631 904
Bank-, pénztár-, adó számlák	10 558 379	10 558 379
TOP-1.4.1-15 Családbarát intézmények munkába állást segítő intézmények fejlesztése támogatási előleg - felhalmozási kiadásra	25 987 683	25 987 683
TOP-1.4.1-15 Családbarát intézmények munkába állást segítő intézmények fejlesztése támogatási előleg - dologi kiadásra	444 284	444 284
EFOP-1.5.3-16 Humán szolgáltatások fejlesztése támogatási előleg	4 917 290	4 917 290
TOP-3.1.1-16 Kerékpárút létesítés támogatási előleg	90 424 544	90 424 544
TOP-3.2.1-15 Önkormányzati épület energetikai felújítása - dologi kiadásra	961 830	961 830
VIII. Államháztartáson belüli megelőlegezés	788 740	788 740
2018 évi állami támogatás előlege	788 740	788 740
BEVÉTEL ÖSSZESEN	259 679 566	282 310 417

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	9 115 576	1 617 442	572 000	0	0	0	11 305 018	1
Köztemető fenntartása	0	0	100 000	0	0	0	100 000	
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0	788 740	0	3 481	792 221	
Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	6 512 326	0	35 916	6 548 242	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	35 089 052	4 143 107	12 828 061	0	0	2 500 000	54 560 220	
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	1 129 000	0	0	98 513 546	99 642 546	
Közvilágítás	0	0	2 592 000	0	0	0	2 592 000	
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	6 775 684	1 196 638	20 961 638	974 160	0	57 848 554	87 756 674	2
Háziorvosi alapellátás	0	0	165 000	0	0	0	165 000	
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	2 470 000	481 000	102 000	6 101 000	0	682 000	9 836 000	
Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai	2 470 000	481 000	622 000	0	0	0	3 573 000	
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0	0	600 000	0	600 000	
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	3 126 996	0	1 712 500	0	4 839 496	
Kiadás összesen:	55 920 312	7 919 187	42 198 695	14 376 226	2 312 500	159 583 497	282 310 417	3

Megnevezés	Módosított Ft
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	44 859 220
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	530 211
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	45 389 431
Választott tisztségviselők juttatásai	9 115 576
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	560 000
Egyéb külső személyi juttatások	855 305
Külső személyi juttatások	10 530 881
Személyi juttatások	55 920 312
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 919 187
Szakmai anyagok beszerzése	3 134 961
Üzemeltetési anyagok beszerzése	8 245 835
Árubeszerzés	3 126 996
Készletbeszerzés	14 507 792
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	212 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	532 000
Kommunikációs szolgáltatások	744 000
Közüzemi díjak	4 871 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 297 590
Közvetített szolgáltatások	3 286 433
Egyéb szolgáltatások	5 501 024
Szolgáltatási kiadások	14 956 047
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 863 271
Fizetendő általános forgalmi adó	2 090 332
Egyéb dologi kiadások	3 037 253
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	11 990 856
Dologi kiadások	42 198 695
Lakhatással kapcsolatos ellátások	600 000
Egyéb nem intézményi ellátások	1 712 500
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 312 500
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	92 000
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	6 983 160
Egyéb működési célú kiadások	7 075 160
Immateriális javak beszerzése, létesítése	81 747 453
Ingatlanok beszerzése, létesítése	3 239 397
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	2 500 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	22 071 823
Beruházások	109 558 673
Ingatlanok felújítása	39 390 412
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	10 634 412
Felújítások	50 024 824
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	788 740
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	6 512 326
Finanszírozási kiadások	7 301 066
Költségvetési kiadások	282 310 417

A működési célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege (Tájékoztató jelleggel)			
Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	19 248 636	Személyi juttatások	55 920 312
Intézményi működési bevételek	9 621 348	Munkaadót terhelő járulékok	7 919 187
Közhatalmi bevételek	24 372 000	Működési, fenntartási kiadások	42 198 695
Működési célú átvett pénzeszközök	42 087 177	Működési célú pénzeszköz átadás, támogatások	14 376 226
Előző évi költségvetési maradvány	27 397 759	Támogatások, pénzbeli juttatások	2 312 500
Összesen:	122 726 920	Összesen:	122 726 920

A felhalmozási célú bevételek és kiadások költségvetési egyenlege (Tájékoztató jelleggel)			
Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 - Konyha felújítás	30 940 186	Sportlétesítmény létrehozása	4 623 730
Intézményi felhalmozási bevétel	9 807 496	TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 <i>(Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése)</i>	90 424 544
Előző évi költségvetési maradvány	118 835 815	TOP-1.4.1-15 Családbarát intézmények munkába állást segítő intézmények fejlesztése	25 946 759
		VP6-7.2.1-7.4.1.3-17 - Konyha felújítás	24 079 064
		Ingatlanvásárlás	3 200 000
		Honlap készítés	681 001
		Eszközbeszerzés Start-munkaprogramban	2 500 000
		Fel nem használt pályázati támogatások	39 397
		Utak építése	8 089 002
Összesen:	159 583 497	Összesen:	159 583 497

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

Sor-	M e g n e v e z é s	Jan	Febr.	Márc.	Ápr	Május	Jún	Júl.	Aug.	Szept	Okt.	Nov.	Dec.	Össz
1.														
2.	Állami hozzájárulás	1 698 288	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 486	1 595 488	19 248 636
3.	Intézményi működési bev.	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	801 779	9 621 348
4.	Közhatalmi bevételek			12 200 000	200 000	200 000				11 300 000	300 000		172 000	24 372 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	680 162	680 162	11 668 162	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 743	3 228 747	42 087 177
	Intézményi felhalmozási bevétel			2 100 000			2 200 000		4 470 100	1 037 396				9 807 496
6.	Felhalmozásra átvett			10 000 000			9 999 908	1 823 379	1 823 379	1 823 379	1 823 379	1 823 379	1 823 383	30 940 186
8.	Előző évi pénzmaradvány	26 875 435	25 267 765	25 267 765	25 267 765	23 554 844	20 000 000							146 233 574
10.	Bevételi előir. összesen:	30 055 664	28 345 192	63 633 192	31 093 773	29 380 852	37 825 916	7 449 387	11 919 487	19 786 783	7 749 387	7 449 387	7 621 397	282 310 417
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatás	5 221 277	5 221 277	5 221 277	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 942	4 472 945	55 920 312
13.	Járulékok	646 733	646 733	646 733	664 332	664 332	664 332	664 332	664 332	664 332	664 332	664 332	664 332	7 919 187
14.	Dologi kiadások	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 558	3 516 557	42 198 695
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 309	1 198 308	14 379 707
16.	Támogatás és egyéb jut.	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	183 333	295 833	183 333	183 333	183 333	183 337	2 312 500
18.	Felhalmozási kiadás	7 231 180	7 231 180	23 250 000	23 210 000	21 250 000	22 535 916	9 093 248	9 093 248	9 593 248	10 093 248	8 534 000	8 464 748	159 580 016
21.	Kiadási előirányzat összesen:	17 997 390	17 997 390	34 016 210	33 245 474	31 285 474	32 571 390	19 128 722	19 241 222	19 628 722	20 128 722	18 569 474	18 500 227	282 310 417

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

<i>Megnevezés</i>	2019. évre	2020. évre	2021. évre	2022.évre
Intézményi működési bevételek	9 621 348	10 102 415	10 405 488	10 509 543
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	24 372 000	25 590 600	26 870 130	27 138 831
Önkormányzatok költségvetési támogatása (átengedett központi adók)	19 248 636	20 211 068	21 221 621	21 433 837
Működési célú pénzeszköztvétel	42 087 177	44 191 536	46 401 113	46 865 124
Elkülönített számlamaradvány	27 397 759	28 767 647	30 206 029	30 508 090
Működési célú bevételek összesen	122 726 920	128 863 266	135 104 381	136 455 425
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány	118 835 815	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei	9 807 496	10 297 871	10 606 807	10 712 875
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel		0	0	0
Fejlesztési célú támogatások	30 940 186	32 487 195	33 461 811	33 796 429
Helyi iparűzési adó	0	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	159 583 497	44 785 066	46 128 618	46 589 904
Önkormányzat bevételei összesen	282 310 417	173 648 332	181 232 999	183 045 329
Személyi juttatások	55 920 312	60 393 937	62 205 755	62 827 813
Munkaadókat terhelő járulékok	7 919 187	8 552 722	8 809 304	8 897 397
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	42 198 695	45 574 591	46 941 828	47 411 247
Működési célú pénzeszköztadás, egyéb támogatás	14 376 226	15 526 324	15 992 114	16 152 035
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 312 500	2 497 500	2 572 425	2 598 149
Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése		0	0	0
Tartalékok		0	0	0
Működési célú kiadások összesen	122 726 920	132 545 074	136 521 426	137 886 640
Felhalmozási kiadások	109 558 673	2 000 000	2 060 000	2 080 600
Felújítási kiadások	50 024 824	52 025 817	53 586 591	54 122 457
Felhalmozási célú pénzeszköztadás		0	0	0
Hosszú lejáratú hitel visszfizetése		0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen	159 583 497	54 025 817	55 646 591	56 203 057
Önkormányzat kiadásai összesen	282 310 417	186 570 891	192 168 017	194 089 697

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról
2019. év

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	145 444 834
Összes bevétel tervezett összege	136 865 583
Összes kiadás tervezett összege	282 310 417
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	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Finanszírozási bevétel	6 186 130	5 584 224
1.Központi, irányító szerv támogatása	6 186 130	5 584 224
1.1. Állami támogatás	4 089 950	3 488 044
a.) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 520 000	1 520 000
b.) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	2 325 990	1 565 990
c.) A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének támogatása	243 960	213 750
e.) Garantált bérminimumra való kiegészítés kompenzációja	0	160 000
f.) Elszámolásból eredő bevétel	0	28 304
1.2. Önkormányzati hozzájárulás	2 096 180	2 096 180
II. Működési bevétel	6 343 735	6 343 735
1. Térítési díj bevétel	3 500 000	3 500 000
2. Kiszámlázott áfa	943 735	943 735
Működési célú átvett pénzeszközök	1 900 000	1 900 000
III. 2018. évi számlamaradvány	2 025 296	2 025 296
BEVÉTEL ÖSSZESEN	14 555 161	13 953 255

**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	3 660 795	717 343	2 018 094	6 396 232	2
Munkahelyi étkeztetés	432 550	95 347	5 334 000	5 861 897	
Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	179 794	45 435	270 000	495 229	
Szociális étkeztetés	432 550	95 347	672 000	1 199 897	
Kiadás összesen:	4 705 689	953 472	8 294 094	13 953 255	2

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásnem	Eredeti Ft	Módosított Ft
IV. Működési célú támogatások	788 740	788 740
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	788 740	788 740
VI. Beruházások	0	3 481
Előzőévi elszámolásból eredő kiadás	0	3 481
Kormányzati funkció összesen	788 740	792 221

Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Módosított Ft	Módosított Ft
IV. Működési célú támogatások	7 114 232	6 512 326
IV.1. Intézményfinanszírozás		
Állami támogatás Községi Konyha	4 089 950	3 488 044
Önkormányzati finanszírozás Községi Konyha	2 096 180	2 096 180
Sajókazai NSZK fenntartásához hozzájárulás	928 102	928 102
VI. Beruházások	0	35 916
Fejezet kezelésű előirányzat támogatás visszafizetése		35 916
Kormányzati funkció összesen	7 114 232	6 548 242

Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Személyi juttatások	20 634 890	35 089 052
Törvény szerinti illetmények (2018. 12. hó, 2019.01-02. hó)	20 634 890	35 089 052
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	3 048 249	4 143 107
Szociális hozzájárulási adó	3 048 249	4 143 107
III. Dologi kiadások	12 828 061	12 828 061
Támogatással nem fedezett kiadások (2018. évi foglalkoztatás)	0	0
Áfa	2 727 226	2 727 226
Üzemeltetési anyagok	7 600 835	7 600 835
Egyéb szolgáltatások	2 500 000	2 500 000
VI. Beruházási kiadások	2 500 000	2 500 000
Tárgyieszköz beszerzés	2 500 000	2 500 000
Kormányzati funkció összesen:	39 011 200	54 560 220

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Kiadásnem	Eredeti Ft	Módosított Ft
III. Dologi kiadások	1 129 000	1 129 000
Karbantartás, kisjavítás (<i>gyalogos átkelőhely légtesítése</i>)	889 000	889 000
Áfa 27%	240 000	240 000
VI. Beruházások	93 839 816	98 513 546

TOP-3.1.1.-16-B01-2017-00006 - kerékpárút létesítése	71 200 428	71 200 428
Beruházások áfa-ja	19 224 116	19 224 116
Útépítés (telek bevételből)	2 689 191	6 369 293
Útépítés áfa	726 081	1 719 709
Kormányzati funkció összesen	94 968 816	99 642 546

Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Kiadásnem	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Személyi juttatások	6 275 684	6 775 684
Törvény szerinti illetmények (2 fő)	3 109 750	3 109 750
EFOP pályázat terhére illetmény (1fő)	1 720 418	1 720 418
Béren kívüli juttatás, bankköltség hozzájárulás	530 211	530 211
közlekedési költségtérítés	60 000	60 000
Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (alkalmi)		500 000
Megbízási díj	855 305	855 305
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	1 196 638	1 196 638
Szociális hozzájárulási adó	1 029 854	1 029 854
szoc.hó megb.díj után	166 784	166 784
III. Dologi kiadások	18 603 528	20 961 638
Üzemeltetési anyagok (<i>üzemanyag, karbantartási anyag gépek,</i>	2 000 000	3 104 961
Informatikai szolgáltatások (internetszolgáltatás)	132 000	132 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatás (<i>telefondíj</i>)	500 000	500 000
Villamos-energia	700 000	700 000
Gáz-energia	1 500 000	1 500 000
Víz-csatornadíj	400 000	400 000
Egyéb dologi kiadások	3 037 253	3 037 253
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások díja	378 590	378 590
Egyéb szolgáltatás	3 001 024	3 001 024
TOP-3.2.1-15 Önkorm. Épület energetikai korszerűsítése	757 346	757 346
TOP-1.4.1-15 családbarát intézmények közszolgáltatások	404 284	404 284
Konyha felújítás menedzsköltség és tervezés	1 574 803	1 574 803
ÁFA	3 078 228	3 381 045
Ingatlan értékesítés áfájának befizetése	1 140 000	2 090 332
IV. Működési célú támogatások	974 160	974 160
Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíj (Sajó-Bódva Völgye)	60 000	60 000
Sportegyesület Bánhorváti	60 000	60 000
Szuhavölgyi Bányászlakta Települések Szövetsége	15 000	15 000
Helyi civil szervezetek támogatása	262 000	262 000
Kb. és Vonzáskörzete Önk-i Kistérségi Társulás (<i>belső ellenőrzés</i>)	92 000	92 000
Orvosi ügyelet működéséhez hozzájárulás	485 160	485 160
VI. Beruházások	57 848 554	57 848 554
TOP-1.4.1-15 családbarát intézmények közszolgáltatások	20 430 519	20 430 519

Sportlétesítmény (műfüves pálya)	3 640 732	3 640 732
Konyha felújítás	18 566 193	18 566 193
Beruházás áfája	982 998	982 998
Felújítás áfája	10 528 112	10 528 112
Ingatlanvásárlás	3 200 000	3 200 000
Konyha felújítás önkormányzat önrész	393 700	393 700
Felújítás áfa	106 300	106 300
Kormányzati funkció összesen:	84 898 564	87 756 674

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások , támogatások

Kiadásnem	Eredeti Ft	Módosított Ft
III. Dologi kiadások	3 126 996	3 126 996
Szociális tüzelőanyag (szállítási költséggel)	2 634 996	2 634 996
Téli rezsisökkentésben nem részesültek támogatása	492 000	492 000
V. Támogatások és juttatások	1 600 000	1 712 500
Gyermekvédelmi pénzbeli támogatás	0	112 500
Köztemetés	100 000	100 000
Rendkívüli települési támogatás	400 000	400 000
Bursa	200 000	200 000
Beiskolázási támogatás	500 000	500 000
Települési támogatás <i>(temetési segély)</i>	400 000	400 000
Kormányzati funkció összesen	4 726 996	4 839 496

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Módosított Ft	Módosított Ft
I. Személyi juttatások	3 660 795	3 660 795
Személy juttatás	2 880 606	2 880 606
Egyéb külső személyi juttatás	550 000	550 000
Béren kívüli juttatások <i>(alkalmazotti étkezés)</i>	143 000	143 000
Egyéb költségtérítés <i>(folyószámla keltg.tér)</i>	12 000	12 000
Ruházati költségtérítés	75 189	75 189
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	717 343	717 343
Szociális hozzájárulási adó	717 343	717 343
III. Dologi kiadások	2 620 000	2 018 094
Üzemeltetési anyagok <i>(élelmiszer beszerzés)</i>	1 650 000	1 176 058
Üzemeltetési anyagok <i>(irodaszer, tisztítószer)</i>	80 000	80 000
Közüzemi díjak (áram, víz, gáz)	250 000	250 000
Karbantartási szolgáltatás	30 000	30 000
Egyéb szolgáltatás <i>(szemétszállítás, postaköltség)</i>	60 000	60 000
ÁFA	550 000	422 036
Kormányzati funkció összesen:	6 998 138	6 396 232