



ELŐTERJESZTÉS  
VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE  
2023. FEBRUÁR 14-I  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/29-5/2023.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

## V. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2023. 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 költségvetési ügyintéző főmunkatárs
<b>Melléklet:</b>	1. sz. Rendelet-tervezet	<b>Szavazás módja:</b> Minősített többség

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2023. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. tv. (a továbbiakban: **költs. tv.**), 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 15/2019. (XII. 7.) PM 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 állambáztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – a központi költségvetésbe visszafizetni.*

Az önkormányzat 2023. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

#### BEVÉTELEK:

	2022	2023
Lakosságszám (fő)	648	648
Egy lakosra jutó adóerőképesség (Ft)	27.335	31.147

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.

## A KÖLTSÉGVETÉSI TÖRVÉNY 2. MELLÉKLETE SZERINTI TÁMOGATÁSOK

### Általános szabályok (a költségvetési törvényben meghatározottak szerint)

A melléklet szerinti jogcímenek nyújtott támogatások **2023. december 31-ig használhatók fel** és elsősorban **működési célokat szolgálnak**. A támogatások **felhalmozási bevételként eredeti előirányzatként akkor sem tervezhetők**, ha e melléklet szerint valamely támogatás esetében az elszámolási szabályok lehetővé teszik a felhalmozási kiadások elszámolását, és a felhalmozási kiadások nem veszélyeztethetik a feladatokhoz kapcsolódó működtetési tevékenységeket, a feladat jogszabályokban rögzített paramétereknek megfelelő ellátásához szükséges működési kiadások teljesítését.

Az e melléklet szerinti támogatások **megalapozottságának** államháztartásról szóló jogszabályok szerinti **ellenőrzése** a támogatást megalapozó **valamennyi kritérium** vizsgálatát magában foglalja.

E mellékletben az **adóerő-képesség** a 2022. évi adatszolgáltatáson nyugvó helyi iparűzési adóalap 1,4%-át jelenti.

### I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

#### 1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:

**18 363 193 Ft.**

A támogatásokra a legfeljebb **13 300 forint** egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező települési önkormányzatok **kiegészítéssel emelt mértékben** jogosultak.

A kiegészítés mértékének számításakor alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáskiegészítés mértéke (%)	
alsó határ	felső határ	maximum	minimum
1	10 000	50	45
10 001	13 300	30	20

Vadna az **adóerőképességére** tekintettel **nem jogosult a jogcímen kiegészítésre** 2023. évben.

#### 1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása **2 532 400 Ft**

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

#### 1.1.1.3. Településüzemeltetés – közvilágítás támogatása **2 747 500 Ft**

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kiefeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik.

#### 1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása **100.000 Ft**

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2021. évi teljesített kiadásai alapján.

#### 1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása **1 218 140 Ft**

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg. A támogatás fajlagos összege a 10 001 fő lakosságszám alatti település

esetében: 227 000 forint/km. településen lévő belterületi út hosszát az OSAP-jelentés „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

#### **1.1.1.6. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 6 600 000 Ft**

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzatok számára a **Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes kötelező feladatok** ellátásához és a **polgármesteri illetmény** kifizetéséhez.

A támogatás minimális összege az 1 000 fő lakosságszámot meg nem haladó azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó iparüzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 6,6 millió forint.

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a **Mötv. 13. §-ában** meghatározott egyes – az 1. a)-b) alpontokban nem nevesített – feladatok *(településfejlesztés; településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és 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.*

#### **1.1.4. Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás 3 915 653 Ft**

A központi költségvetés a legfeljebb 5000 fő lakosságszámú települési önkormányzatok részére támogatást biztosít a polgármesteri illetmény és költségterítés, valamint az ezekhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére.

#### **KÖZVILÁGÍTÁS KIEGÉSZÍTŐ TÁMOGATÁSA 1 250 000 Ft**

Az energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében meghozott kormányzati intézkedés keretében a Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény helyi önkormányzatok támogatására vonatkozó egyes rendelkezéseinek a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 580/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet (továbbiakban: **Korm. rendelet**) alapján a 10 000 lakos alatti önkormányzatok az új 1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása jogcímen, az energiaár-emelkedése miatti többletkiadásokhoz támogatásban részesülnek, 2021 és 2022. évi tényfelhasználási adataik alapján.

#### **I.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**

**21 057 640 Ft**

##### **1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás jogcím 2 691 000 Ft**

A támogatás az önkormányzatot az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz kapcsolódóan illeti meg az általa fenntartott óvodában nevelt, a gyermeklétszám után.

##### **1.2.1.3. Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás jogcím 640 000 Ft**

Az energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében meghozott kormányzati intézkedés keretében a **Korm. rendelet** alapján a 10 000 lakos alatti önkormányzatok a jogcímen az

energiaár-emelkedése miatti többletkiadásokhoz támogatásban részesülnek adóerőképességük alapján.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről az államháztartásért felelős miniszter 2022. december 24-éig döntött.

### 1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbérelapú támogatása jogcím

13 848 640 Ft

A központi költségvetés a Kjt., az Nkt., valamint a pedagógusok előmeneteli rendszeréről és a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII. törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló 326/2013. (VIII. 30.) Korm. rendelet (a továbbiakban: köznevelési Kjtvtvr.), továbbá egyéb, a kereseteket meghatározó jogszabályok alapján elismert átlagbérelapú támogatást biztosít az óvodát fenntartó önkormányzat részére az általa fenntartott óvodában foglalkoztatott pedagógusok béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

A támogatás az önkormányzatot az általa fenntartott óvodákban foglalkoztatott, az Nkt. nevelés-szervezési paraméterei szerint számított pedagógus létszám után illeti meg.

### 1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérelapú támogatása jogcím

3 878 000 Ft

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2023. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítő, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

## I.3. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS ÉS GYERMEKJÓLÉTI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

8 004 830 Ft

### 1.3.1. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása jogcím

1 903 000 Ft

A támogatás a 35 000 forint egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességet meg nem haladó önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá. A támogatási mérték számításakor Vadna vonatkozásában alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatási mérték (%)	
alsó határ	felső határ	maximuma	minimuma
24 001	32 000	60	30

A támogatás elsősorban az önkormányzati **helyi hatáskörű pénzügyi és természetbeni ellátások** nyújtására, valamint az állampolgárok **lakáshoz jutásának** önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására, valamint az 1.3.2. **Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása** jogcím, az 1.3.3. **Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása** jogcím és az 1.4.1. **Intézményi gyermekétkeztetés** támogatása jogcím és az **1.4.2. Szünidei étkeztetés támogatása** jogcím szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra használható.

**1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés jogcím** **959 530 Ft**

A támogatás az önkormányzatoknak a szociális étkeztetés feladataihoz kapcsolódik. A támogatás az önkormányzatot a szociális étkeztetésben ellátottak száma szerint illeti meg.

**1.3.2.5. Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás összesen jogcím** **5 142 300 Ft**

A támogatásra az az önkormányzat jogosult, amely falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatást tart fenn.

**I.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**

**1.4.1. INTÉZMÉNYI GYERMEKÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA** **5 528 592 Ft**

Az önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az **óvodai, iskolai gyermekétkeztetés** egyes kiadásaihoz.

A támogatás kizárólag az **étkeztetés teljes önköltségére (annak megszervezésével összefüggő valamennyi költségre, ideértve a felhalmozási jellegű kiadásokat is)** számolható el, azzal, hogy az 1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás jogcím és az 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás jogcím szerinti támogatások egymás között átcsoportosíthatók.

**1.4.1.1. Intézményi gyermekétkeztetés – bértámogatás** **1 836 204 Ft**

A központi költségvetés **átlagbéalapú támogatást** biztosít a gyermekétkeztetést ellátó önkormányzatok részére, az önkormányzat által foglalkoztatottak béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz.

**Elismert létszám: 0,68 fő.**

**1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás** **3 692 388 Ft**

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

Az energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében meghozott kormányzati intézkedés keretében a **Korm. rendelet** alapján a 10 000 lakos alatti önkormányzatok az 1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés – üzemeltetési támogatás jogcímen az energiaár-emelkedése miatti többletkiadásokhoz támogatásban részesülnek, adóerőképességük alapján.

Az intézményi gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatásának önkormányzatonkénti meghatározásáról és annak összegéről az államháztartásért felelős miniszter 2022. december 24-  
éig döntött.

Vadna esetében a 2022. évi támogatáshoz képest **1.939.835 Ft-tal nőtt** az előirányzat összege.

**I.5. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA**

**1.5.2. Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és a közművelődési feladatainak támogatása jogcím**

**2.270.000 Ft**

A támogatás a **kulturális alapellátás biztosításához**, a muzeális intézmények fenntartásához, a nyilvános könyvtári feladatok ellátásához és a **közművelődési alapszolgáltatások** biztosításához, valamint a kulturális intézményekben foglalkoztatottak közalkalmazotti jogviszonyának átalakulásáról, valamint egyes kulturális tárgyú törvények módosításáról szóló

**2020. évi XXXII. törvény alapján tett továbbfoglalkoztatási ajánlatot elfogadók** számára biztosított **differenciált béremeléshez járulnak hozzá**. A támogatások szolgálnak a kulturális tevékenységet végző **közalkalmazottak kulturális illetménypótléka**, és az arra tekintettel fizetendő szociális hozzájárulási adó kifizetésére is.

A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, **felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik**, amely szerint:

- amennyiben az önkormányzat a támogatás **legalább 10%-át** nem a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában *(művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszíni biztosítása)* foglalt közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra fordítja, úgy a **támogatás 20%-ának megfelelő összegre nem jogosult**.
- a Kult. tv. 64. § (2) bekezdés b) pontja alapján az illetékes megyei hatókörű városi könyvtárral szolgáltatási szerződést kötött önkormányzatnak a támogatás **legalább 25%-át** a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről szóló **39/2013. (V. 31.) EMMI rendeletben előírt könyvtári szolgáltatások infrastrukturális** feltételeit biztosító tevékenységre és a Kult. tv. 76. § (3) bekezdés a) pontjában foglalt **közművelődési alapszolgáltatáshoz kapcsolódó kiadásokra kell felhasználnia**.

A támogatás felhasználásáról az önkormányzat **2024. március 31-éig adatszolgáltatást** köteles teljesíteni, amelynek formáját, tartalmát és rendjét a kultúráért felelős miniszter által kiadott Útmutató rögzíti.

A Magyarország 2023. évi központi költségvetéséről szóló 2022. évi XXV. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) lehetővé tette, hogy 2023. évtől **a 2022-ben megvalósult 20 százalékos bérfejlesztés - beépülő jelleggel - állandósuljon**. A Kvtv. 3. melléklete tartalmazza a helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásait, ez a melléklet sorolja fel a támogatási jogcímeket. A Kvtv. 3. melléklet 2.3.3. (24-es sora) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatását tartalmazza. Az önkormányzatok a bérfejlesztést a havi nettó állami finanszírozás keretében kapják 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 támogatásokból, **az önkormányzatra vonatkozhat** – támogatási kiíráshoz igazodó - képviselő-testületi döntésen nyugvó évközi igénylés alapján:

### **A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai**

Előirányzatok és támogatások

Jogcím-szám	Támogatási jogcím	Előirányzat (millió forintban)
<b>2.</b>	<b>A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai</b>	
<b>2.1.</b>	<b>A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása</b>	
2.1.4.	A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes begyűjtésére kijelölt közérdekű közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása	280,0
2.1.5.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	5 500,0

2.1.6.	Önkormányzati elszámolások	11 724,0
2.1.8.	A jogellenesen elhelyezett hulladék felszámolásának támogatása	1 000,0
<b>2.2.</b>	<b><i>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása</i></b>	
2.2.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	5 000,0
2.2.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	29 241,1
<b>2.3.</b>	<b><i>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása</i></b>	
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	11 552,4
<b>3.</b>	<b><i>A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai</i></b>	
3.1.	Vis maior támogatás	4 000,0
3.3.	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	500,0

## **I.7.EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL**

Az előirányzatok között a **járási startmunka** közfoglalkoztatási mintaprogram **2023.02.28-ig** terjedő támogatása, valamint a **Bánhorvati Óvodai Intézményfenntartó Társulás** 2020. évi megszűnésének elszámolásából származó, az önkormányzatot megillető **1.655.504 Ft** összeg szerepel.

## **II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK**

A helyi adókból származó bevételek.

Az **iparűzési adóból** származó várható bevétel a 2022. évi teljesítés tényadatai alapján került tervezésre.

### **Vagyoni típusú adók:**

- **telekadó**, az adó hatálya alá tartozók által fizetendő adó mértéke alapján került meghatározásra.

Az **épitményadó** és az **idegenforgalmi adó** 2022.12.31-ével megszűnt.

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

## **III. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK**

A **működési bevételek** között bérleti díjak, a továbbszámlázott közműdíjak, valamint a MÁV Zrt-vel kötött megállapodás alapján végzett, üzemi területi fenntartási munkálatok ellenértéke, a szociális étkezés térítési díjbevétele szerepel.

## **IV. ELŐZŐ ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE**

A 2022. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege **53 503 334 Ft**, melyből **47 597 130 Ft** 2023. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt.

A **maradvány részletezése** az alábbi:



	Működési	Felhalmozási	Összesen	Kötelezettséggel terhelt
<b>Előző évi maradvány részletezése</b>	<b>10 783 040</b>	<b>42 720 294</b>	<b>53 503 334</b>	<b>47 597 130</b>
Közfoglalkoztatás maradvány	2 487 865		<b>2 487 865</b>	2 487 865
Bank-, pénztár-, adó számlák	5 906 204		<b>5 906 204</b>	
TOP-3.1.1.16-BO1 kerékpárút		42 720 294	<b>42 720 294</b>	42 720 294
Államháztartáson belüli megelőlegezések (2022.évi állami támogatás előlege)	2 208 971		<b>2 208 971</b>	2 208 971
Forgótőke	180 000		<b>180 000</b>	180 000

A maradvány további része a 2023. évi **működési kiadások fedezetére** szolgál.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének bevételi előirányzata – az előző évi pénzmaradványon belül – tartalmaz **európai uniós forrásból finanszírozott** támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát: **TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006** - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése **42 720 294 Ft** összeggel.

## KIADÁSOK

### KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

#### I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2023. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

A negatív gazdasági folyamatok ellentételezéseként – figyelemmel a kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2023. 01. 01-től hatályos összegeire, illetve azok emelésének mértékére is – a közalkalmazottak vonatkozásában is törekedni kell a bérek értékállóságának legalább részbeni megőrzésére.

Ennek érdekében **2023. 01.01-től** valamennyi dolgozó (az óvodapedagógusok kivételével, a rájuk irányadó ágazati rendelkezésekre tekintettel) esetében **15%-os** mértékű bérfejlesztés végrehajtására tartalmaz a költségvetés előirányzatot.

**A nem kötelező béren kívüli juttatások körében, a saját hatáskörben** meghozott, elmúlt évekbeli kifejezetten **bérkompenzációs célú intézkedések megtartásra kerülnek**. 2023-ban az eddig bérkompenzációs elemek közül megmarad a **cafetéria-juttatás, a jutalmazás, a ruházati költségtérítés és a bankszámla-hozzájárulás** lehetősége.

#### II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

**1.** A személyi juttatás előirányzathoz igazodik. Összege 13 %, közfoglalkoztatás esetében: 6,5 %. **A cafetériát további 15%-os** mértékű kifizetői adó terheli.

### III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2022. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2023. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is, valamint a közműdíjak mértékének jelentős növekedését is.

<b>Közüzemi díjak</b>	<b>2023. évi eredeti előirányzat (Ft)</b>	<b>2022. évi teljesítés (Ft)</b>
villany	3 580 000	<b>3 958 618</b>
gáz	1 540 000	
víz	590 000	
<b>összesen</b>	<b>5 710 000</b>	
<i>áfa</i>	<i>1 541 700</i>	
<b>Mindösszesen</b>	<b>7 251 700</b>	
<b>Közvilágítás</b>	3 047 244	<b>3 147 262</b>
<i>Áfa</i>	<i>822 756</i>	
Összesen	<b>3 870 000</b>	
<b>Közműdíjak összesen</b>	<b>11 121 700</b>	

### IV. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

A kiadások között a szociális ellátások előirányzatai kerültek tervezésre, a 2022. évi teljesítésre figyelemmel.

### V. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az előirányzat-csoport tartalmazza:

- Az egyéb működési célú támogatásokat **államháztartáson belülrre**: Jellemzően társulásban vagy feladat-ellátási szerződés alapján ellátott önkormányzati kötelező feladathoz (orvosi ügyelet, KVTÖKT, Sajókezai NSZK, Közös Hivatal) biztosítandó önkormányzati forrás.
- Az egyéb működési célú támogatások **államháztartáson kívülrre**, melyek civil szervezetek, önkormányzati társulások működésének támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségekhez társulnak, a 2023. évi költségvetést megalapozó döntések részletezése szerint.

### VI. BERUHÁZÁSOK

A tárgyévben pályázati- és saját forrás terhére tervezett beruházásokat tartalmazza az előirányzat, a rendelet-tervezet 6. melléklete szerinti részletezettséggel.

### VII. FELÚJÍTÁSOK

A tárgyévben felújítási célú kiadás eredeti előirányzat terhére tervezésre nem került.

Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének kiadási előirányzata tartalmaz **európai uniós forrásból finanszírozott** támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát: **TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006** - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése **42 720 294 Ft** összeggel.

## FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

### I. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK VISSZAFIZETÉSE

Az önkormányzat részére, a **2023. évi állami támogatás** terhére, 2022. december hó végén **folyósított előleg** visszafizetése, a nettó finanszírozás rendszerében.

### I. KÖZPONTI, IRÁNYÍTÓ SZERVI TÁMOGATÁSOK FOLYÓSÍTÁSA

A **Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha** részére átadandó állami támogatás és önkormányzati finanszírozás összegét tartalmazza.

### ÖNKORMÁNYZATI SZOLIDARITÁSI HOZZÁJÁRULÁS

A 22 000 forint feletti egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességgel rendelkező önkormányzat az egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képességétől függő mértékű szolidaritási hozzájárulást teljesít a központi költségvetésnek.

A szolidaritási hozzájárulás alapja az önkormányzat 1.3. pont szerinti iparűzési adóerő-képességet meghatározó adóalapja (a továbbiakban: a szolidaritási hozzájárulás alapja). A szolidaritási hozzájárulás teljesítése a nettó finanszírozás keretében történik.

A szolidaritási hozzájárulás számításakor Vadna esetében alkalmazandó paramétertábla:

Kategóriák az önkormányzat egy lakosra jutó iparűzési adóerő-képessége szerint (forint)		Hozzájárulás mértéke a szolidaritási hozzájárulás alapjának százalékában	
alsó határ	felső határ	minimum	maximum
0	22 000	0	0
<b>22 001</b>	<b>50 000</b>	<b>0,11</b>	<b>0,4</b>

Vadna község Önkormányzata által 2023. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege: **1 883 683 Ft**

### FORRÁSHIÁNY

A 2023. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

### A 2023. évi létszám-előirányzat

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Munkakör	Létszám
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	1	1	polgármester	1
Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha	5	5	óvónő	2
			dajka	1
			élelmezésvezető	1
			szakács	1
Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2	2	karbantartó	1
			hivatalsegéd	1
Falugondnoki szolgáltatás	1	1	falugondnok	1
Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1	1	közművelődési szakember	1
<b>Költségvetési létszámkeret összesen</b>	<b>10</b>	<b>10</b>		<b>10</b>
Közfoglalkoztatás létszám-előirányzata				<b>20</b>

## A KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT (COFOG):

### **1. 01130 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.

A **választott tisztségviselők juttatásai** soron tervezésre került a **polgármester** illetménye, költségtérítése, cafeteria-juttatása, a Közszolgálati Szabályzat szerinti bérenkívüli juttatásai (ruházati költségtérítés, bankszámla-hozzájárulás).

A közszolgálati tisztviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. § (1) bekezdése alapján, az adható jutalmazás jogkörének gyakorlásához előirányzat tervezésre nem került, melynek évközbéli módosítása megfontolásra javasolt, mivel a **polgármesterek illetménye nem változik jogszabály-módosítás hiányában 2023. évre**, így a polgármester illetményénél **nem érvényesíthető az a 15%-os mértékű béremelés**, amely az önkormányzati szféra valamennyi alkalmazottjára teljesül az évben. A jutalmazási előirányzat évközbéli meghatározásánál figyelembe veendő, hogy az elmaradt 15%-os bérfeljesztés összegébe a polgármester közel **2 havi illetményének felel meg**.

A kiadási sor ezenkívül tartalmazza az **alpolgármester** tiszteletdíját és költségtérítését, valamint az önkormányzati **képviselők** tiszteletdíját.

<b>Kiadások összesen</b>	<b>12 611 622 Ft</b>
Állami támogatás összege	10 515 653 Ft
<b>Különbözet (Önkormányzati finanszírozás)</b>	<b>-2 095 969 Ft</b>

### **2. 013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés**

A helyi köztemető üzemeltetési feladatainak (*ravatalozó áramdíja, közkifolyó vízdíja, hulladékszállítási szolgáltatás*) kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció.

### **3. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel**

Kiadásként került tervezésre, a 2022. decemberében 2023. évre folyósított állami támogatás előlegének visszavonása.

### **4. 018020 Központi költségvetési befizetések**

A fizetendő **szolidaritási hozzájárulás összege került a COFOG-on tervezésre is**, melyet a költségvetési törvény rendelkezései szerint, a nettó finanszírozás keretei között érvényesít a Magyar Államkincstár.

### **5. 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek**

A kormányzati funkció a Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez az önkormányzati hozzájárulás; a Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha működéséhez szükséges állami támogatás és önkormányzati hozzájárulás, valamint egyéb pénzeszköz átadását önkormányzati társulások

működésének támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségek teljesítéséhez társulnak, az alábbiak szerint (Ft):

<b><i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</i></b>	<b><i>9 190 964</i></b>
központi költségvetési szervek	300 000
<i>Bursa Hungarica</i>	300 000
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 830 964
<i>Orvosi Ügyelet Kazincbarcika</i>	583 200
<i>KVTÖKT</i>	90 000
<i>Közös Hivatal Szuhakálló</i>	8 157 764
társulások és költségvetési szerveik	60 000
<i>Sajókezai Nappali Szociális Központ</i>	0
<i>Sajó-Bódva Völgy és Környéke Önkormányzati Hulladékkezelési Társulás</i>	60 000
<b><i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</i></b>	<b><i>929 000</i></b>
egyéb civil szervezetek	929 000
<i>SZBTSZ</i>	29 000
<i>TÖOSZ</i>	30 000
<i>Református egyház</i>	200 000
<i>Borsod Állatvédő Alapítvány</i>	500 000
<i>Vadnai Polgárőr Bűnmegelőzési és Önvédelmi Egyesület</i>	100 000
<i>Nagybarcai Sportbarátok Egyesülete</i>	50 000
<i>Kazincbarcikai Mozgáskorlátozottak Egyesülete</i>	20 000

#### **6. 041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram**

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulékkiadásait, 2022. december, valamint 2023. január és február hónapokra.

#### **7. 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása**

A kormányzati funkció az állami támogatás működési célú felhasználását tartalmazza, valamint beruházási kiadásként, a Kazincbarcika-Vadna települések közötti kerékpárút létesítésének tárgyevi előirányzatát, és útépítésnek (Vadnapark) az előirányzatát.

#### **8. 064010 Közvilágítás**

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve az állami támogatás (alap- és kiegészítő támogatás) összegét.

#### **9. 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

A kormányzati funkción szerepelnek 1 fő karbantartó és 1 fő hivatalsegéd 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 **beruházási kiadások** között a településterv készítésének előirányzata, valamint saját forrás terhére megvalósítandó játszótér építés szerepel.

Állami támogatás összege (zöldfelüle fenntartása)	2 532 400 Ft
<b>Különbözet- Önkormányzati finanszírozás</b>	<b>-19 293 452 Ft</b>

#### 10. 072111 Háziorvosi alapellátás

**A dologi kiadások** a szolgálat működésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazzák.

#### 11. 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

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

#### 12. 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

A kormányzati funkción szerepelnek 1 fő közművelődési szakember foglalkoztatásának **személyi jellegű költségei**.

**A dologi kiadások** között kulturális rendezvények forrásigénye került tervezésre.

<b>Közművelődési kiadás összesen (08242 és 082092 COFOG)</b>	<b>10 131 962 Ft</b>
Állami támogatás összege	2 270 000 Ft
<b>(Különbözet - bérjellegű, dologi) Önkormányzati finanszírozás</b>	<b>-7 861 962 Ft</b>

#### 13. 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

A falugondnoki szolgáltatás **személyi jellegű kiadásait és működési költségeit** tartalmazza a kormányzati funkció. Így az 1 fő falugondnok illetményét, pótlékát, bérenkívüli juttatásait, távolléte esetén helyettesítő díjazását és ezen kiadások járulékvonzatait.

**A dologi kiadások** a falugondnoki gépjármű fenntartási költségeit irányozzák elő.

<b>Kiadások összesen</b>	<b>7 027 952 Ft</b>
Állami támogatás összege	5 142 300 Ft
<b>Különbözet – Önkormányzati finanszírozás</b>	<b>-1 885 652 Ft</b>

#### 14. 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2022. évi felhasználáson alapulva került tervezésre figyelemmel a képviselő-testület döntéseire.

<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 100 000 Ft</b>
Állami támogatás összege	-1 197 000 Ft
<b>Különbözet – Önkormányzati finanszírozás</b>	<b>-1 197 000 Ft</b>

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

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

A 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 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, az előző év költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

A Rendelet **2. és 3. melléklete** tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, **4. melléklete** pedig kormányzati funkciókénti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet **6. melléklete** tartalmazza.

A **7. 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 **8. melléklet** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **9. melléklet** a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2023. január 1. és 2023. december 31. között.

A **10. melléklet** a 2023. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait mutatja be, főbb csoportokban.

## **A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetés-tervezete**

Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) önállóan működő költségvetési szerv. Gazdálkodási, pénzügyi- számviteli feladatait munkamegosztási megállapodás alapján a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Az Óvoda irányító szerve – jogszabály erejénél fogva – Vadna község Önkormányzata képviselő-testület, így költségvetése Vadna község Önkormányzata költségvetésébe épül be.

Az önkormányzat 2023 évi költségvetésének tervezése során az intézményvezető - az óvodai nevelés szakmai feladatellátását érintő, költség-kihatással bíró – javaslatai beszerzésre kerültek, melyek az intézmény költségvetésének összeállítása során, maradéktalanul figyelembevételre kerültek.

Az államháztartásról szóló, 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr. 27. §. (1) bekezdés) szerint a költségvetési szerv költségvetésének tervezete az intézményvezetővel egyeztetésre került.

Az Óvoda alaptevékenysége körében az óvodai köznevelés feladatai mellett, konyhai gyermek-, szociális és közétkeztetési feladatokat is ellát.

## A 2023. évi létszám-előirányzat

Megnevezés	Engedélyezett létszám	Betöltött létszám	Munkakör	Létszám
Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha	5	5	óvónő	2
			dajka	1
			élelmezésvezető	1
			szakács	1

Az Óvoda bevételeit a **11. melléklet**, a kiadási előirányzatait pedig a **12-14. mellékletek** tartalmazzák.

### BEVÉTELEK

A **köznevelési feladat-ellátáshoz** társuló központi költségvetési finanszírozás:

<b>Köznevelési feladat-ellátás támogatása</b>	<b>21 057 640 Ft</b>
Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	17 726 640 Ft
Óvodaműködtetési támogatás	2 691 000 Ft
Óvodaüzemeltetési támogatás	640 000 Ft

A **konyhai feladat-ellátáshoz** társuló központi költségvetési finanszírozás: **6 488 122 Ft**

<b>Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>5 528 592 Ft</b>
Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 836 204 Ft
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	3 692 388 Ft
<b>Szociális étkeztetés támogatása</b>	<b>959 530 Ft</b>

Az Óvoda részére az irányító szerv – az önkormányzat -adja át az **állami támogatás összegét**.

A tervezet szerint az Óvoda 2023. évi költségvetésének végrehajtásához (konyha működése) szükséges **önkormányzati kiegészítés összege: 10 189 372 Ft , mely tartalmazza a szociális étkezésből befolyó 2.200.000 Ft díjbevételt.**

Az elvárt **tértési díj** bevétel (1.800.000 Ft+áfa gyermekétkeztetés – és 3.500.000 Ft+áfa vendégétkeztetés) a költségvetési szerv saját bevételei.

A 2023. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **maradvány (414 537 Ft)** teljes összege 2023. évben működési kötelezettséggel terhelt.



## KIADÁSOK

### I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg, az önkormányzati költségvetésnél részletezett elveknek megfelelően.

### II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

### III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2022. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2023. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is, valamint a közműdíjak mértékének jelentős növekedését is.

Közüzemi díjak	2023. évi eredeti előirányzat Ft)			2022. évi teljesítés (Ft)
	Összesen	Óvoda	Konyha	
	<b>3 400 000</b>	<b>1 360 000</b>	<b>2 040 000</b>	<b>1.895.416</b>
Villamosenergia	1 200 000	480 000	720 000	
Gázenergia	2 000 000	800 000	1 200 000	
Víz, szennyvíz	200 000	80 000	120 000	
Áfa	918000	367200	550800	
	<b>4 318 000</b>	<b>367200</b>	<b>2 590 800</b>	

### Az Óvoda költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

Köznevelési feladatellátás (az állami támogatás fedezi a kiadásokat) összesen: **24 861 759 Ft**

#### **1. 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai**

A **személyi juttatások** az óvónők és a dajka illetményét, pótlékait, költségtérítését, bérenkívüli juttatását (bankszámla-hozzájárulás, ruházati költségtérítés, napi meglegétkezés), jutalmazási előirányzatait tartalmazza.

A **dologi kiadások** a köznevelési szakmai feladat-ellátáshoz kapcsolódnak.

#### **2. 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai**

Az intézmény működéséhez, az ingatlan fenntartásához kapcsolódó kiadások előirányzatát tartalmazza.

<b>Kiadások összesen</b>	<b>24 861 759 Ft</b>
Állami támogatás	21 057 640 Ft
<b>Különbözet - egyéb szociális támogatás terhére</b>	<b>-3 804 119 Ft</b>

A **konyhai feladatellátásnál** az egyes kormányzati funkciók esetében, a tervezett kiadások az előállítandó **ételadagok arányában** kerültek megosztásra. Az állami támogatáshoz **jelentős**, azt kétszeresen meghaladó mértékű **önkormányzati finanszírozást** kell biztosítani.

**Kiadás összesen:**

**20 663 912 Ft**

**Arányszámok (%)**

Gyermekétkezés	Szociális étkeztetés	Munkahelyi étkeztetés
33	20	47

### **3. 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2023. évi feladatfinanszírozáshoz.

**Kiadások összesen**

**6 819 091 Ft**

Állami támogatás+gyerm.étkezés térítési díj összege

7 814 592 Ft

**Maradvány**

**995 501 Ft**

### **4. 107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán**

Az ellátási formához kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

**Kiadások összesen**

**4 132 782 Ft**

Állami támogatás és térítési díj összege

3 159 530 Ft

**Különbözet – önkormányzati finanszírozás**

**-973 252 Ft**

### **5. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben**

A vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai jelennek meg a kormányzati funkción, ételadag-arányosan. Az étkezési forma a főzött ételadagokat alapulvéve meghatározóvá vált a konyhai feladat-ellátásban.

**Kiadások összesen**

**9 712 039 Ft**

Térítési díj összege

4 445 000 Ft

**Különbözet - önkormányzati finanszírozás**

**-5 267 039 Ft**

Fentiekre tekintettel, az önkormányzat 2023. évi költségvetése önkormányzati rendelet alkotásával határozható meg, melynek elfogadását indítványozom.

Vadna, 2023.02.02.

**Bencze Péter**  
polgármester

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**az önkormányzat 2023. 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 2023. 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 Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### /2023. (II....) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről

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:

### I. Fejezet A rendelet hatálya

#### 1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, a polgármesterre, a Vadnai Csodavár Óvoda Konyhára és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalra terjed ki.

### II. Fejezet Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

#### 2. §

(1) Vadna község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzat) 2023. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **163 674 973 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 55 224 255 Ft,
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 4 303 094 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 1 500 000 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 46 294 290 Ft,
- e) működési bevételek 2 850 000 Ft,
- f) előző év költségvetési maradvány igénybevétele 53 503 334 Ft.

(3) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban. A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23. § (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit. A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat. A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, az előző év költségvetési maradványának igénybe vételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(4) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének bevételi előirányzata – az előző évi pénzmaradványon belül – tartalmaz európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát: TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 42 720 294 Ft összeggel.

#### 3. §

(1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **163 674 977 Ft**.

- (2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből
- a) személyi juttatások 31 069 280 Ft,
  - b) munkaadót terhelő járulékok 3 704 451 Ft,
  - c) dologi kiadások 21 873 805 Ft,
  - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 800 000 Ft,
  - e) egyéb működési célú kiadások 52 279 685 Ft,
  - f) beruházások 52 279 685 Ft,
  - g) finanszírozási kiadások 39 944 105 Ft.

(3) A Rendelet 2. és 3. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti, 4. melléklete pedig kormányzati funkciónkénti bontásban. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(4) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási előirányzata tartalmaz európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek előirányzatát: TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 42 720 294 Ft összeggel.

#### 4. §

(1) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 5. melléklete tartalmazza.

(2) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 6. melléklete tartalmazza.

(3) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza a feladatfinanszírozásból eredő normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat és azok kormányzati funkciók szerinti felhasználásának kiadási előirányzatait.

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

(5) Az önkormányzat – az Áht.23. § (2) f)-g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet és kezességvállalásból eredő kötelezettséget nem tervez.

(6) Az Önkormányzat az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatást a költségvetési évben nem nyújt.

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

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

(9) A Rendelet 9. 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. 8. § (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(11) A Rendelet 10. 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 Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha létszámával együtt - 10 főben állapítja meg.

(14) A tárgyévi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 21 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 Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetése**

#### **5. §**

(1) A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha (a továbbiakban: Óvoda) tárgyévi költségvetésének bevételi főösszege **45 525 671 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 11. melléklete tartalmazza.

#### **6. §**

(1) Az Óvoda tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **45 525 671 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből

- a) személyi juttatások 25 495 052 Ft,
- b) munkaadót terhelő járulékok 3 426 857 Ft,
- c) dologi kiadások 16 603 762 Ft,

(3) Az Óvoda költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban a Rendelet 12. melléklete és 13. melléklete tartalmazza. A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként. A Rendelet 14. melléklete tartalmazza a kiadási előirányzatokat kormányzati funkciónkénti bontásban.

(4) Az Óvoda engedélyezett létszáma: 5 fő.

### **IV. Fejezet** **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

#### **7. §**

(1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester, az Óvoda intézményvezetője és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

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

#### **8. §**

(1) A polgármester a képviselő-testület jelen felhatalmazása alapján, 500.000 Ft értékhatárig dönthet a forrásfelhasználásról, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerint, döntéséről azonban, a következő ülésén a képviselő-testületet tájékoztatnia kell.

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

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

## **V. Fejezet** **Záró rendelkezések**

### **9. §**

(1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2023. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2021. évi zárszámadásról szóló 3/2022. (V. 30.) önkormányzati rendelet.

**Bencze Péter**  
polgármester

**Dr. Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

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

Megnevezés	Eredeti előirányzat
<b>1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>	<b>18 363 193</b>
a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	<b>6 597 540</b>
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 532 400
Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 747 000
Köztemető fenntartásának támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 218 140
b) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	<b>6 600 000</b>
c) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	<b>3 915 653</b>
d) Közvilágítás kiegészítő támogatása	<b>1 250 000</b>
e) Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (információs adat)	1 883 683
<b>2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>21 057 640</b>
a) Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása	17 726 640
b) Óvodaműködtetési támogatás	2 691 000
c) Óvoda üzemeltetési támogatás	640 000
<b>3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>8 004 830</b>
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 903 000
b) Szociális étkeztetés	959 530
c) Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300
<b>4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>5 528 592</b>
a) Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	1 836 204
b) Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	3 692 388
c) Szünidei étkeztetés támogatása	0
<b>5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>
a) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>55 224 255</b>
<b>7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>4 303 094</b>
ebből: elkülönített állami pénzalapok	2 647 590
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	1 655 504
<b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>59 527 349</b>
<b>1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről</b>	<b>1 500 000</b>
ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok	1 500 000
<b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>1 500 000</b>
1. Vagyoni típusú adók	14 114 290
ebből: telekadó	14 114 290
2. Értékesítési és forgalmi adók	32 000 000
ebből: állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	32 000 000
3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	150 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (hátralék)	150 000
<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>46 264 290</b>
3. Egyéb közhatalmi bevételek	30 000
ebből: egyéb pótlék	30 000
<b>III. Közhatalmi bevételek</b>	<b>46 294 290</b>
Szolgáltatások ellenértéke	500 000
ebből: szolgáltatási tevékenység megállapodás alapján	500 000
Ellátási díjak	2 200 000
Egyéb bevétel	150 000
<b>IV. Működési bevételek</b>	<b>2 850 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>110 171 639</b>
<b>1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</b>	<b>53 503 334</b>
<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>53 503 334</b>
<b>Bevétel összesen</b>	<b>163 674 973</b>



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

Megnevezés	Összesen
Személyi juttatások	31 069 280
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 704 451
Dologi kiadások	21 873 805
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
Egyéb működési célú kiadások	12 003 647
Beruházások	52 279 685
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	123 730 868
Finanszírozási kiadások	39 944 105
<b>Kiadások összesen</b>	<b>163 674 973</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	25

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

Megnevezés	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 735 800
Béren kívüli juttatások	600 000
Egyéb költségterítések	349 204
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>19 685 004</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	11 084 276
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>11 384 276</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>31 069 280</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 704 451</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	3 554 451
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	150 000
Szakmai anyagok beszerzése	200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 029 722
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 229 722</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	605 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>685 000</b>
Közüzemi díjak	7 897 244
Bérelti és lízing díjak	60 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 160 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000
Egyéb szolgáltatások	4 746 000
ebből: biztosítási díjak	1 280 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>14 013 244</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 871 439
Fizetendő általános forgalmi adó	74 400
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 945 839</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>21 873 805</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 800 000</b>
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	200 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	2 600 000
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 800 000</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 883 683
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>1 883 683</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>9 190 964</b>
ebből: központi költségvetési szervek	300 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 830 964
ebből: társulások és költségvetési szerveik	60 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>929 000</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	929 000
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>12 003 647</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	38 165 106
<b>Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése</b>	<b>3 000 000</b>
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 114 579
<b>Beruházások</b>	<b>52 279 685</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>123 730 868</b>
Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 208 971
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	37 735 134
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>39 944 105</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>39 944 105</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>163 674 973</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	25

## 011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	11 084 276
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>11 084 276</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>11 084 276</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>1 321 946</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 261 946
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	60 000
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>20 000</b>
Közüzemi díjak	
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	180 000
ebből: biztosítási díjak	180 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>180 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	5 400
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>5 400</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>205 400</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>12 611 622</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>12 611 622</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	1

## 013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	50 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>50 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	130 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	10 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>140 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különbőle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>54 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>244 000</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>244 000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>244 000</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 208 971
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>2 208 971</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>2 208 971</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 208 971</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 018020 Központi költségvetési befizetések

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	1 883 683
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>1 883 683</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>1 883 683</b>
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingtatlanok felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 883 683</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 883 683</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	0

## 018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különbő befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>9 190 964</b>
ebből: központi költségvetési szervek	300 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 830 964
ebből: társulások és költségvetési szerveik	60 000
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>929 000</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	929 000
ebből: egyéb vállalkozások	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>10 119 964</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>10 119 964</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	37 735 134
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>37 735 134</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>37 735 134</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>47 855 098</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 700 000
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>4 700 000</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>4 700 000</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>305 455</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	305 455
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	130 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>130 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>130 000</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>5 135 455</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>5 135 455</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	20



## 045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>250 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	250 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	500 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>750 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>270 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>1 270 000</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	36 000 027
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	9 720 007
<b>Beruházások</b>	<b>45 720 034</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>46 990 034</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>46 990 034</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 062020 Településfejlesztési projektek és támogatásuk

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>0</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>0</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 064010 Közvilágítás

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	3 047 244
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	560 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>3 607 244</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	980 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>980 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>4 587 244</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>4 587 244</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 587 244</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 504 000
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	300 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	174 602
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>5 978 602</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>5 978 602</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>822 218</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	777 218
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	45 000
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 264 722
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 264 722</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	550 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>550 000</b>
Közüzemi díjak	3 100 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	2 200 000
ebből: biztosítási díjak	800 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>5 300 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 281 659
Fizetendő általános forgalmi adó	69 000
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 350 659</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>8 465 381</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Tartalékok</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 165 079
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése és immateriális javak létesítése	3 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 394 571
<b>Beruházások</b>	<b>6 559 650</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>21 825 852</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>21 825 852</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	2

## 072111 Házi orvosi alapellátás

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegetű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>15 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	15 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>15 000</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	43 100
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>43 100</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>73 100</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>73 100</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>73 100</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	200 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>400 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>40 000</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	120 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000
Egyéb szolgáltatások	120 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>390 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	276 480
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>276 480</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>1 106 480</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>1 106 480</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>1 106 480</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	0

## 082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 586 400
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	87 301
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>4 823 701</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>4 823 701</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>649 581</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	627 081
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	250 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>250 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>40 000</b>
Közüzemi díjak	1 490 000
Bérleti és lízing díjak	60 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	210 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	1 000 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2 760 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	502 200
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>502 200</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>3 552 200</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>9 025 482</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>9 025 482</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	1
<b>Közművelődési kiadás összesen (08242 és 082092 COFOG) MFP támogatott beruházások nélkül</b>	<b>10 131 962</b>

## 107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 945 400
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	87 301
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>4 182 701</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>300 000</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>4 482 701</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>605 251</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	582 751
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	22 500
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 000 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 000 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>20 000</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	500 000
ebből: biztosítási díjak	300 000
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>520 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	400 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>400 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>1 940 000</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>7 027 952</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>7 027 952</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	1



## 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékos jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>0</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>0</b>
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	236 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>236 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>64 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>300 000</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>2 800 000</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	200 000
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	2 600 000
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>2 800 000</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>3 100 000</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>3 100 000</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

**Az Önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege  
(Tájékoztató jelleggel)**

<b>Bevételek (Ft)</b>		<b>Kiadások (Ft)</b>	
Önkormányzatok működési támogatásai	55 224 255	Személyi juttatások	31 069 280
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 303 094	Munkaadót terhelő járulékok	3 704 451
Közhatalmi bevételek	44 117 889	Dologi kiadások	21 873 805
Működési bevételek	2 850 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	12 003 647
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	4 900 050	Finanszírozási kiadások	39 944 105
<b>Összesen:</b>	<b>111 395 288</b>	<b>Összesen:</b>	<b>111 395 288</b>

**Az Önkormányzat felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege  
(Tájékoztató jelleggel)**

<b>Bevételek (Ft)</b>		<b>Kiadások (Ft)</b>	
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	48 603 284	<b>Beruházások</b>	<b>52 279 685</b>
Közhatalmi bevételek	2 176 401	TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés (Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút)	36 000 027
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	Településterv készítése	3 000 000
Egyéb bevételek		Játszóter felújítás	2 165 079
		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 114 579
<b>Összesen:</b>	<b>52 279 685</b>	<b>Összesen:</b>	<b>52 279 685</b>

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

Bevétel (Ft)		Kiadás (Ft)		Különbözet
Állami támogatás jogcíme	Előirányzat összege	Kormányzati funkció megnevezése	Előirányzat összege	
<b>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</b>	<b>7 847 540</b>	<b>Település üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások összesen</b>	<b>29 426 836</b>	
1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 532 400	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	244 000	
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 747 000	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	4 269 740	
1.1.1.4. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	064010 Közvilágítás	4 587 244	-21 579 296
1.1.1.5. Közutak fenntartásának támogatása	1 218 140	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	20 325 852	
1.1.5. Közvilágítás kiegészítő támogatása	1 250 000			
<b>1.1.1.6. Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása</b>	<b>6 600 000</b>	<b>011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>	<b>12 611 622</b>	<b>-2 095 969</b>
<b>1.1.4. Polgármesteri illetmény- és költségtérítésemelés támogatása</b>	<b>3 915 653</b>			
<b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>	<b>21 057 640</b>	<b>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (óvodai működés finanszírozása)</b>	<b>24 861 759</b>	<b>-3 804 119</b>
<b>1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>	<b>8 004 830</b>	<b>Szociális feladatok összesen:</b>	<b>14 260 735</b>	
1.3.2.3.1. Szociális étkeztetés	959 530			
<i>Étkeztetési feladatellátás saját bevételi</i>	<i>2 200 000</i>	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	4 132 782	-4 055 905
1.3.2.5. Falugondnoki szolgáltatás	5 142 300	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	7 027 952	
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 903 000	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 100 000	
<b>1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>	<b>5 528 592</b>	<b>018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (konyhai feladatellátás)</b>	<b>16 531 130</b>	<b>-3 626 538</b>
<i>Étkeztetési feladatellátás saját bevételi</i>	<i>7 376 000</i>			
<b>1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>	<b>2 270 000</b>	<b>Könyvtár, közművelődés összesen</b>	<b>10 131 962</b>	
		082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 106 480	-7 861 962
		082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	9 025 482	
<b>Összesen:</b>	<b>64 800 255</b>	<b>Összesen:</b>	<b>107 824 042</b>	<b>-43 023 787</b>
<b>Önkormányzat saját forrásai terhére biztosítandó különbözet</b>				<b>-43 023 787</b>

## Az önkormányzat 2023. 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.	<b>Bevételi előirányzatok</b>													
2.	Állami hozzájárulás	6 626 911	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	4 417 940	55 224 255
3.	Intézményi működési bev.	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	2 850 000
4.	Közhatalmi bevételek		30 000	19 000 000	3 000 000	1 000 000				19 000 000	3 500 000	500 000	264 290	46 294 290
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	1 100 000	1 100 000	1 003 094	1 100 000									4 303 094
6.	Intézményi felhalmozási bevétel				1 500 000									1 500 000
8.	Előző évi pénzmaradvány	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 458 861	4 455 863	53 503 334
10.	<b>Bevételi előir. összesen:</b>	<b>12 423 272</b>	<b>10 244 301</b>	<b>29 117 395</b>	<b>14 714 301</b>	<b>10 114 301</b>	<b>9 114 301</b>	<b>9 114 301</b>	<b>9 114 301</b>	<b>28 114 301</b>	<b>12 614 301</b>	<b>9 614 301</b>	<b>9 375 593</b>	<b>163 674 973</b>
11.	<b>Kiadások</b>													
12.	Személyi juttatás	4 096 085	4 255 185	4 255 190	2 106 980	2 106 980	2 106 980	2 106 980	2 006 980	2 006 980	2 006 980	2 006 980	2 006 980	31 069 280
13.	Járulékok	314 913	435 773	444 763	278 778	278 778	278 778	278 778	278 778	278 778	278 778	278 778	278 778	3 704 451
14.	Dologi kiadások	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 817	1 822 818	21 873 805
15.	Pénzeszköz átadás működési	1 100 303	1 100 303	1 100 303	1 100 303	1 100 303	900 303	900 303	1 100 303	900 303	900 303	900 303	900 314	12 003 647
16.	Támogatás és egyéb jut.	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 008	3 562 017	42 744 105
18.	Felhalmozási kiadás	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 640	4 356 645	52 279 685
21.	<b>Kiadási előirányzat összesen:</b>	<b>15 252 766</b>	<b>15 532 726</b>	<b>15 541 721</b>	<b>13 227 526</b>	<b>13 227 526</b>	<b>13 027 526</b>	<b>13 027 526</b>	<b>13 127 526</b>	<b>12 927 526</b>	<b>12 927 526</b>	<b>12 927 526</b>	<b>12 927 552</b>	<b>163 674 973</b>

## Az önkormányzat 2023. évi költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

<i>Megnevezés</i>	<b>2023. évre</b>	<b>2024. évre</b>	<b>2025. évre</b>	<b>2026.évre</b>
Önkormányzatok működési támogatásai	55 224 255	57 985 468	60 884 741	61 493 589
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 303 094	4 518 249	4 744 161	4 791 603
Közhatalmi bevételek	46 294 290	48 577 505	51 006 380	51 516 444
Működési bevételek	2 850 000	2 992 500	3 142 125	3 173 546
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	53 503 334	3 000 000	3 150 000	3 181 500
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>162 174 973</b>	<b>117 073 721</b>	<b>122 927 407</b>	<b>124 156 681</b>
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	1 500 000	0	0	0
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	0	90 487 955	17 283 350	17 456 183
<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>1 500 000</b>	<b>90 487 955</b>	<b>17 283 350</b>	<b>17 456 183</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen</b>	<b>163 674 973</b>	<b>207 561 676</b>	<b>140 210 757</b>	<b>141 612 864</b>
Személyi juttatások	31 069 280	33 554 822	34 561 467	34 907 082
Munkaadót terhelő járulékok	3 704 451	4 000 808	4 120 832	4 162 040
Dologi kiadások	21 873 805	23 623 709	24 332 421	24 575 745
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	3 024 000	3 114 720	3 145 867
Egyéb működési célú kiadások	12 003 647	12 963 939	13 352 857	13 486 385
Finanszírozási kiadások	39 944 105	43 139 633	44 433 822	44 878 160
<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>111 395 288</b>	<b>120 306 911</b>	<b>123 916 119</b>	<b>125 155 280</b>
Beruházások	52 279 685	54 370 872	0	0
Felújítások	0		0	0
<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>52 279 685</b>	<b>54 370 872</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen</b>	<b>163 674 973</b>	<b>174 677 783</b>	<b>123 916 119</b>	<b>125 155 280</b>

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2023. év**

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	53 503 334
Összes bevétel tervezett összege	110 171 639
Összes kiadás tervezett összege	163 674 973
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0

**A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha költségvetése bevételi főösszegének,  
bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

M e g n e v e z é s	Eredeti Ft
<b>I. Finanszírozási bevétel</b>	<b>37 735 134</b>
<b>1.Központi, irányító szerv támogatása</b>	<b>37 735 134</b>
<b>1.1. Állami támogatás</b>	<b>27 545 762</b>
<b>a) Köznevelési feladat-ellátás támogatása</b>	<b>21 057 640</b>
aa) Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbérealapú támogatása	17 726 640
ab) Óvodaműködtetési támogatás	2 691 000
ac) Óvodaüzemeltetési támogatás	640 000
<b>b) Gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>5 528 592</b>
ba) Gyermekétkeztetés bértámogatása	1 836 204
bb) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	3 692 388
bc) Szünidei étkeztetés támogatása	0
<b>c) Szociális étkeztetés támogatása</b>	<b>959 530</b>
<b>1.2. Önkormányzati hozzájárulás</b>	<b>10 189 372</b>
ebből szociális étkezés térítési díjbevétel	2 200 000
<b>II. Működési bevétel</b>	<b>7 376 000</b>
1. Térítési díj bevétel (gyermekétkeztetés)	1 800 000
2. Kiszámlázott áfa	1 431 000
3. Vendégétkeztetés szolgáltatási díj bevétel	3 500 000
4. Működési célú átvett pénzeszközök	645 000
<b>III. 2022. évi maradvány</b>	<b>414 537</b>
<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN</b>	<b>45 525 671</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 juttatás	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hj-i adó	Dologi kiadás	Beruházások	Felújítások	Összes kiadás	Létszám
091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	17 900 450	2 394 559	2 155 800	0	0	<b>22 450 809</b>	3
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 410 950	0	0	<b>2 410 950</b>	0
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 506 219	340 658	3 972 214	0	0	<b>6 819 091</b>	2
096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	3 569 463	485 180	5 657 396	0	0	<b>9 712 039</b>	0
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	0	0	0	0	0	<b>0</b>	0
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	1 518 920	206 460	2 407 402	0	0	<b>4 132 782</b>	0
<b>Kiadás összesen:</b>	<b>25 495 052</b>	<b>3 426 857</b>	<b>16 603 762</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45 525 671</b>	5

## Kiadások

Megnevezés	Összesen	091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	24 308 547	17 188 547	0	2 349 600	3 346 400	1 424 000
Béren kívüli juttatások	750 000	450 000	0	99 000	141 000	60 000
Egyéb költségtérítések	436 505	261 903	0	57 619	82 063	34 920
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>25 495 052</b>	<b>17 900 450</b>	<b>0</b>	<b>2 506 219</b>	<b>3 569 463</b>	<b>1 518 920</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>25 495 052</b>	<b>17 900 450</b>	<b>0</b>	<b>2 506 219</b>	<b>3 569 463</b>	<b>1 518 920</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>3 426 857</b>	<b>2 394 559</b>	<b>0</b>	<b>340 658</b>	<b>485 180</b>	<b>206 460</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	3 314 357	2 327 059	0	325 808	464 030	197 460
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	112 500	67 500	0	14 850	21 150	9 000
Szakmai anyagok beszerzése	271 800	86 800	185 000	0	0	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	6 302 900	1 474 000	360 000	0	3 134 900	1 334 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>8 775 800</b>	<b>1 560 800</b>	<b>545 000</b>	<b>2 201 100</b>	<b>3 134 900</b>	<b>1 334 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350 283	0	0	115 593	164 633	70 057
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000	50 000	150 000	0	0	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>550 283</b>	<b>50 000</b>	<b>150 000</b>	<b>115 593</b>	<b>164 633</b>	<b>70 057</b>
Közüzem díjak	3 400 000	0	1 360 000	673 200	958 800	408 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	270 000	20 000	50 000	66 000	94 000	40 000
Egyéb szolgáltatások	432 149	20 000	120 000	96 409	137 310	58 430
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>4 102 149</b>	<b>40 000</b>	<b>1 530 000</b>	<b>835 609</b>	<b>1 190 110</b>	<b>506 430</b>
Kiküldetések kiadásai	60 000	60 000	0	0	0	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 115 530	445 000	185 950	819 911	1 167 753	496 916
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>3 115 530</b>	<b>445 000</b>	<b>185 950</b>	<b>819 911</b>	<b>1 167 753</b>	<b>496 916</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>16 603 762</b>	<b>2 155 800</b>	<b>2 410 950</b>	<b>3 972 214</b>	<b>5 657 396</b>	<b>2 407 402</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>45 525 671</b>	<b>22 450 809</b>	<b>2 410 950</b>	<b>6 819 091</b>	<b>9 712 039</b>	<b>4 132 782</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>45 525 671</b>	<b>22 450 809</b>	<b>2 410 950</b>	<b>6 819 091</b>	<b>9 712 039</b>	<b>4 132 782</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	5	3	0	2	0	0

## 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	17 188 547
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	450 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	261 903
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>17 900 450</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>17 900 450</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>2 394 559</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	2 327 059
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	67 500
Szakmai anyagok beszerzése	86 800
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 474 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 560 800</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>50 000</b>
Közüzemi díjak	
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	20 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>40 000</b>
Kiküldetések kiadásai	60 000
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>60 000</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	445 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>445 000</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>2 155 800</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>22 450 809</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>22 450 809</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	3

## 091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>0</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>0</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	185 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	360 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>545 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>150 000</b>
Közüzemi díjak	1 360 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	120 000
ebből: biztosítási díjak	
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1 530 000</b>
Kiküldetések kiadásai	
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	185 950
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>185 950</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>2 410 950</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>2 410 950</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>2 410 950</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 349 600
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	99 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	57 619
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>2 506 219</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>2 506 219</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>340 658</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	325 808
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	14 850
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	0
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>2 201 100</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	115 593
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>115 593</b>
Közüzemi díjak	673 200
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	66 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	96 409
ebből: biztosítási díjak	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>835 609</b>
Kiküldetések kiadásai	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	819 911
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>819 911</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>3 972 214</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>6 819 091</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>6 819 091</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	2

## 096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 346 400
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	141 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	82 063
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>3 569 463</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>3 569 463</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>485 180</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	464 030
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	21 150
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 134 900
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>3 134 900</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	164 633
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>164 633</b>
Közüzemi díjak	958 800
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	94 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	137 310
ebből: biztosítási díjak	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1 190 110</b>
Kiküldetések kiadásai	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 167 753
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1 167 753</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>5 657 396</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
ebből: köztemetés (Szoctv. 48.§)	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>9 712 039</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>9 712 039</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## 107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 424 000
Normatív jutalmak	0
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	60 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	34 920
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>1 518 920</b>
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>0</b>
<b>Személyi juttatások</b>	<b>1 518 920</b>
<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>206 460</b>
ebből: szociális hozzájárulási adó	197 460
ebből: egészségügyi hozzájárulás	0
ebből: táppénz hozzájárulás	0
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	0
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	9 000
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 334 000
<b>Készletbeszerzés</b>	<b>1 334 000</b>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	70 057
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>70 057</b>
Közüzemi díjak	408 000
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	40 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	58 430
ebből: biztosítási díjak	0
<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>506 430</b>
Kiküldetések kiadásai	0
<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>	<b>0</b>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	496 916
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>496 916</b>
<b>Dologi kiadások</b>	<b>2 407 402</b>
<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	0
107051	0
ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §],	0
ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás	0
<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>0</b>
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>0</b>
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
<b>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről</b>	<b>0</b>
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Beruházások</b>	<b>0</b>
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
<b>Felújítások</b>	<b>0</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>4 132 782</b>
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
<b>Belföldi finanszírozás kiadásai</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási kiadások</b>	<b>0</b>
<b>Kiadások összesen</b>	<b>4 132 782</b>
Átlagos statisztikai állományi létszám	

## **Általános indokolás**

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által a előkészített költségvetési rendelet-tervezet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Az önkormányzat költségvetését tartalmazó rendelet-tervezet az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a; 23-24 §-ai; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.) 24-28 §-ai; a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 15/2019. (XII. 7.) PM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelő tartalommal kell, hogy készüljön.

## **Részletes indokolás**

### **Az 1–9. §-hoz és az 1–14. mellékletehez**

#### **1.§-hoz**

A rendelet hatályát tartalmazza.

#### **2-4.§-okhoz**

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet Áht. és Ávr. mellékleteinek szerinti megnevezését tartalmazza.

#### **5-6.§-hoz**

A Vadnai Csodavár Óvoda és Konyha bevételi és kiadási előirányzatait, a rendelet költségvetési szervre vonatkozó mellékleteinek megnevezését tartalmazza.

#### **7-8.§-okhoz**

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályokat, felhatalmazásokat tartalmazza.

#### **9.§-hoz**

E szakasz a hatályba léptető és hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.