



ELŐTERJESZTÉS
VADNA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
2024. FEBRUÁR 13-I
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE

IKT. SZ: VAD/29-5/2024.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

III. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2024. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

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

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2024. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2024. évi központi költségvetéséről szóló 2023. évi LV. 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 2024. évi költségvetését az alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:

BEVÉTELEK:

	2023	2024
Lakosságszám (fő)	648	653
Egy lakosra jutó adóerőképesség (Ft)	31.147	32.317

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 jogcímenen nyújtott támogatások **2024. 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 2023. évi adatszolgáltatáson nyugvó helyi iparűzési adóalap 1,4%-át jelenti.

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

1.1. A települési önkormányzatok működésének általános támogatása:

18 274 143 Ft.

A támogatásokra a legfeljebb **15 600 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	45	20
13 301	15 600	20	0

Vadna az **adóerőképességére** tekintettel **nem jogosult a jogcímen kiegészítésre** 2024. évben.

1.1.1.2. Településüzemeltetés - zöldterület-gazdálkodás támogatása **2 675 400 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

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

ALAP	2 747 000 Ft
ÜZEMELTETÉSI	2 350 000 Ft
ÖSSZ:	5 097 000 Ft

Közvilágítás **üzemeltetési támogatása** jogcímen a központi költségvetés kiegészítő támogatást biztosít az önkormányzatoknak az általuk biztosított közvilágítási feladattal összefüggésben felmerült kiadásokhoz.

1.1.1.4. Településüzemeltetés - köztemető támogatása 100.000 Ft

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2022. évi teljesített kiadásai alapján.

1.1.1.5. Településüzemeltetés - közutak támogatása 1 686 090 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: 245 000 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 4 800 000 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 iparűzési adóerő-képesség nem haladja meg a 32 000 forintot: 6,6 millió forint, **egyéb önkormányzatok esetében 4.800.000 Ft.**

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.

I.2. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK EGYES KÖZNEVELÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

29 967 218 Ft

1.2.1. Óvodaműködtetési támogatás jogcím 3 326 818 Ft

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

A támogatás a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított többlétszámú támogatást is tartalmazza, melynek összege **682.718 Ft**

1.2.1.3. Óvodaműködtetési támogatás – üzemeltetési támogatás jogcím 280 000 Ft

A központi költségvetés az önkormányzatok óvodai nevelés, ellátás működtetési feladataival összefüggésben felmerült üzemeltetési kiadásokhoz biztosít támogatást az óvodaműködtetési támogatás jogcímen kapott támogatás figyelembevételével.

1.2.2. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok átlagbéalapú támogatása jogcím

21 092 400 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 átlagbéalapú 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.

Az egyes fenntartók által kifizetendő esélyteremtési illetményrészhez kapcsolódó támogatásról, valamint a 2024. évi kiegészítő költségvetési támogatásról, továbbá a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény végrehajtásáról szóló 401/2023. (VIII. 30.) Korm. rendelet módosításáról szóló 661/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet 1. § (1) bek-e szerint, a központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára **a települési önkormányzatok által fenntartott óvodákban** foglalkoztatottakat megillető, a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény (a továbbiakban: Púétv.) 98. § (5) bekezdése szerinti **esélyteremtési illetményrész és ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó** kifizetéséhez.

A tanárbéremeléshez szükséges központi költségvetési támogatás veszélyhelyzeti szabályairól szóló 662/2023. (XII. 29.) Korm. rendelet 1.§ (3) szerint **a tanárbéremeléshez** szükséges **központi költségvetési támogatás** alapján a munkáltató átlagos **32,2%-os béremelést biztosít.**

A Költs tv. felhatalmazása alapján a pénzügyminiszter a Költs.tv. 2. melléklet, 7. melléklet és 8. melléklet szerinti egyes támogatási jogcímei fajlagos összegének emeléséről döntött, ez alapján szektorsemlegesen valamennyi egyházi, nem állami humán fenntartó és önkormányzat többlettámogatást kapott.

Vadna esetében a pedagógusbéremelés kiadásainak finanszírozására a **többlettámogatás összege: 6.016.662 Ft**

1.2.5. Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéalapú támogatása jogcím

5 268 000 Ft

A támogatás igénylése szempontjából a segítői létszám az Nkt. 2. melléklete szerint elismerhető és pedagógusok nevelőmunkáját segítő munkakörben foglalkoztatotti létszám, de legfeljebb a 2024. évben a ténylegesen foglalkoztatott segítők, teljes munkaidőre átszámított átlagos száma, egy tizedesre kerekítve.

A támogatás a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított többlettámogatást is tartalmazza, melynek összege **847.000 Ft**

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

8 823 100 Ft

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

1 503 000 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
32 001	35 000	30	10

A támogatás az önkormányzat adóerőképességére tekintettel tovább **csökkent 2023. évhez képest.**

A támogatás elsősorban az önkormányzati **helyi hatáskörű pénzbeli 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

1 272 900 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

6 047 200 Ft

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

A támogatás a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított többlétszámú támogatást is tartalmazza, melynek összege **435.000 Ft**

I.4. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

5 440 231 Ft

1.4.1. INTÉZMÉNYI GYERMEKÉTKEZTETÉS TÁMOGATÁSA

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

2 172 000 Ft

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

A támogatás a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, a költs.tv. 20. § (4) bekezdése alapján biztosított többlettámogatást is tartalmazza, melynek összege **395 400 Ft**.

Elismert létszám: 0,6 fő.

A finanszírozás szempontjából elismert létszám és a feladat-ellátás finanszírozása 2023. évhez képest tovább csökkent, az étkeztést igénybe vevő óvodás gyermekek számának csökkenése, illetve az étkeztetési feladatok aránya (vendégétkeztetés túlsúlya) miatt.

1.4.1.2. Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás

3 152 122 Ft

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

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 elfogadó**k 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 feladat-támogatása az **egyetlen olyan jogcím**, mely sem a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatt, sem a 2022. évben – központi intézkedés nyomán – végrehajtott bérfejlesztésre nem tartalmaz többlettámogatást, **a támogatás fajlagos összege nem emelkedett.**

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 **2025. március 31-éig adatszolgáltatást** köteles teljesíteni, amelynek formáját, tartalmát és rendjét a kultúráért felelős miniszter által kiadott Útmutató rögzíti.

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 döntéssel nyugvó évközi igénylés alapján:

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Előirányzatok és támogatások

Jogcímszám	Támogatási jogcím	Előirányzat (millió forintban)
2.	A helyi önkormányzatok működési célú kiegészítő támogatásai	
2.1.	<i>A helyi önkormányzatok általános feladatainak működési célú támogatása</i>	
2.1.1.	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	4 500,0
2.1.5.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása	5 500,0
2.1.6.	Önkormányzati elszámolások	11 824,0
2.2.	<i>A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak működési célú támogatása</i>	
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	29 431,1
2.3.	<i>A települési önkormányzatok kulturális feladatainak működési célú támogatása</i>	
2.3.3.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	13 914,6
3.	A helyi önkormányzatok felhalmozási célú kiegészítő támogatásai	
3.1.	Vis maior támogatás	2 686,9

I.7.EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL

Az előirányzatok között a **járási startmunka** közfoglalkoztatási mintaprogram **2024.02.28-ig** terjedő támogatása szerepel.

II. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A helyi adókból származó bevételek.

- **iparűzési adóból** származó várható bevétel a 2023. évi teljesítés tényadatai alapján került tervezésre.

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

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 2023. költségvetési évről áthúzódó maradvány összege **232 789 584 Ft**, melyből **223 978 639 Ft** 2024. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt.

A **maradvány részletezése** az alábbi:

	Működési	Felhalmozási	Összesen	Kötelezettséggel terhelt
Előző évi maradvány részletezése	20 435 865	212 353 719	232 789 584	223 978 639
Közfoglalkoztatás maradvány	3 731 643		3 731 643	3 731 643
Bank-, pénztár-, adó számlák	8 730 945		8 730 945	
TOP-3.1.1.16-BO1 kerékpárút	133 260		133 260	133 260
TOP_PLUSZ-1.13-21-BO1-2022-00011 - turisztika	5 507 250	212 353 719	217 860 969	217 860 969
Államháztartáson belüli megelőlegezések	2 252 767		2 252 767	2 252 767

A maradvány további része a 2024. évi **működési kiadások fedezetére** szolgál.

Az önkormányzat 2024. 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 **133 260 Ft** összeggel;
- **TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011** - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorvátai és Vadna településeken **217 860 969 Ft** összeggel.

KIADÁSOK

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK

I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint valósult meg. 2024. évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér és a garantált bérminimum összegének változása – történt a tervezés.

A kötelező legkisebb munkabér és a garantált bérminimum 2023. 12. 01-től hatályos összegeire tekintettel – azok mértékét is figyelembe véve – valamennyi dolgozó (az óvodapedagógusok

kivételével, a rájuk irányadó ágazati rendelkezésekre tekintettel) esetében **10%-os** mértékű bérfejlesztés végrehajtására tartalmaz a költségvetés előirányzatot.

Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógia munkát közvetlenül segítő dajka jogviszonya 2024. 01.01-vel **köznevelési foglalkoztatotti jogviszonnyá alakult át**, mely a pedagógusok új életpályájáról szóló 2023. évi LII. törvény rendelkezései alapján jelentős bérkihatást eredményezett (pedagógus béremelés, esélyteremtési illetményrész).

A nem kötelező béren kívüli juttatások körében, a saját hatáskörben meghozott, elmúlt évekbeli kifejezetten **bérekompenzációs célú intézkedések megtartásra kerülnek**. 2024-ben az eddig bérekompenzációs elemek közül megmarad a **cafetéria-juttatás, a jutalmazás, a ruházati költségtérítés** 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 2023. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2024. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is.

IV. ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

A kiadások között a szociális ellátások előirányzatai kerültek tervezésre, a 2023. évi teljesítésre figyelemmel.

V. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK

Az előirányzat-csoport tartalmazza:

- Az egyéb működési célú támogatásokat **államháztartáson belülre**: Jellemzően társulásban vagy feladat-ellátási szerződés alapján ellátott önkormányzati kötelező feladathoz (KVTÖKT, Sajókazai NSZK, Közös Hivatal) biztosítandó önkormányzati forrás.
- Az egyéb működési célú támogatások **államháztartáson kívülre**, melyek civil szervezetek, önkormányzati társulások működésének támogatásához, illetve a tagdíj-fizetési kötelezettségekhez társulnak, a 2024. 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 pályázati- és saját forrás terhére tervezett beruházásokat tartalmazza az előirányzat, a rendelet-tervezet 6. melléklete szerinti részletezettséggel.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

I. ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLI MEGELŐLEGEZÉSEK VISSZAFIZETÉSE

Az önkormányzat részére, a **2024. évi állami támogatás** terhére, 2023. 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
22 001	50 000	0,0	0,4

Vadna község Önkormányzata által 2024. évben fizetendő szolidaritási hozzájárulás összege: **2.221.527 Ft, mely emelkedett 2023. évhez képest.**

FORRÁSHIÁNY

A 2024. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

A 2024. 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
Költségvetési létszámkeret összesen	10	10		10
Közfoglalkoztatás létszám-előirányzata				21

A KÖLTSÉGVETÉS KIADÁSAI KORMÁNYZATI FUNKCIÓNKÉNT (COFOG):

1. 011130 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, cafetéria-juttatása, a Közzolgálati Szabályzat szerinti bérenkívüli juttatásai (ruházati költségtérítés, védőszemüveg juttatás).

A **választott tisztségviselők juttatásai** soron tervezésre került a **polgármester** illetménye, költségtérítése, cafetéria-juttatása, a Közzolgálati Szabályzat szerinti bérenkívüli juttatásai (ruházati költségtérítés, bankszámla-hozzájárulás) és a közzolgálati tisztségviselők jogállásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 225/H. § (1) bekezdése alapján, az adható jutalmazás jogkörének gyakorlásához, **3 havi illetményének** megfelelő összeg. A polgármester érdemi jutalmazására, a béremelés elmaradásának kompenzálására – forrás hiányában – 2023-ban nem került sor.

Mivel 2024. az önkormányzati választások éve, ezért előirányzatként tervezésre került a közzolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, 225/D. § (1) bek-e alapján, - szükségese esetén – a **polgármesteri végkielégítés** kifizetését biztosító előirányzat. A polgármestert háromhavi illetményének megfelelő összegű juttatás illeti meg, amelyet a képviselő-testület további, legfeljebb háromhavi illetménynek megfelelő összeggel kiegészíthet. A költségvetés **3 havi illetménynek** megfelelő összegű előirányzatot tartalmaz.

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

Kiadások összesen	17 093 622
Állami támogatás összege	8 715 653
(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás	-8 377 969

2. 013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

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

Kiadások összesen	324 800
Állami támogatás összege	100 000
(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás	-224 800

3. 018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásként került tervezésre, a 2023. decemberében 2024. 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):

<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülr</i>	9 691 056
központi költségvetési szervek	200 000
<i>Bursa Hungarica</i>	200 000
helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 341 377
<i>KVTÖKT</i>	90 000
<i>Közös Hivatal Szubakálló</i>	8 251 377
társulások és költségvetési szerveik	1 149 679
<i>Sajókazai Nappali Szociális Központ</i>	1 089 679
<i>Sajó-Bódva Völgy és Környéke Önkormányzati Hulladékkezelési Társuláás</i>	60 000
<i>Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülr</i>	929 000
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
Összesen	10 620 056
Kötelező	Nem kötelező
9 491 056	1 129 000

6. 041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

A kormányzati funkció tartalmazza a közfoglalkoztatási forma személyi jellegű- és járulékkiadásait, 2023. december, valamint 2024. január és február hónapokra.

7. 047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

A TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken (Malom felújítása) projekt megvalósításának kiadási előirányzatait tartalmazza a kormányzati funkció.

8. 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 tárgyévi előirányzatát (projektzárásból adódó elszámolások kiadásai)

9. 064010 Közvilágítás

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

10. 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 végszámláinak előirányzata, valamint saját forrás terhére megvalósítandó játszótér felújítás, a malom-felújításhoz kapcsolódó ingatlanvásárlás és a lakossági befizetés terhére megvalósuló Felsőhegyi villamosítás szerepel.

Kiadások összesen (támogatott beruházások nélkül)	22 930 703
Állami támogatás összege	2 675 400
(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás	-20 255 303

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.

Közművelődési kiadás összesen (08242 és 082092 COFOG)	13 722 223
Állami támogatás összege	2 270 000
(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás	-11 452 223

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.

Kiadások összesen	8 163 080
Állami támogatás összege	6 047 200
Különbözet – Önkormányzati finanszírozás	-2 115 880

14. 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

A kormányzati funkció a 2023. évi felhasználáson alapulva került tervezésre figyelemmel a képviselő-testület döntéseire.

Kiadások összesen	3 036 000
Állami támogatás összege	1 503 000
Különbözet – Önkormányzati finanszírozás	-1 533 000

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 forrásokénti 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 2024. január 1. és 2024. december 31. között.

A **10. melléklet** a 2024. 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 2024 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 2024. 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: **29 967 218 Ft**

Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbéralapú támogatása 26 360 400 Ft

Óvodaműködtetési támogatás 3 326 818 Ft

Óvoda üzemeltetési támogatás 280 000 Ft

A konyhai feladat-ellátáshoz társuló központi költségvetési finanszírozás:	6 713 131 Ft
A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 440 231 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 172 000 Ft
Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	3 152 122 Ft
Szünidei étkeztetés támogatása	116 109 Ft
Szociális étkeztetés	1 272 900 Ft

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

A tervezet szerint az Óvoda 2024. évi költségvetésének végrehajtásához szükséges **önkormányzati kiegészítés összege: 12 833 764 Ft** , mely tartalmazza a szociális étkezésből befolyó **2.200.000 Ft** díjbevételt.

Az elvárt **térítési díj** bevétel (400.000 Ft+áfa gyermekétkeztetés és 4.600.000 Ft+áfa vendégétkeztetés), a működési célú átvett pénzeszköz (645.000 Ft) a költségvetési szerv saját bevétele.

A 2023. évi önkormányzati finanszírozás terhére keletkezett **maradvány (60.081 Ft)** teljes összege 2024. 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. Az előirányzat tartalmazza a pedagógusok új életpályájáról szóló **2023. évi LII. törvény** és végrehajtási rendeletei szerinti bérelemek és a **pedagógus béremelés kiadásait**.

II. MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ

A személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

III. DOLOGI KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2023. évi felhasználások tényadatain alapulva történt a tervezés, figyelembe véve a 2024. évi újonnan jelentkező feladatok előirányzat igényeit is.

Az Óvoda költségvetésének kiadásai kormányzati funkcióként:

Köznevelési feladatellátás (az állami támogatás fedezi a kiadásokat) összesen: **32 724 898 Ft**

1. 091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

A **személyi juttatások** az óvónők és a dajka illetményét, pótlékait, költségtérítését, bérenkívüli juttatását (ruházati költségtérítés, cafeteria), 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.

Kiadások összesen	31 724 898
Állami támogatás összege	29 967 218
Különbözet – Önkormányzati finanszírozás	-1 757 680

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: **24 844 296 Ft**

Arányszámok (%)

Gyermekétkeztetés	Szociális étkeztetés	Szünidei étkeztetés	Munkahelyi étkeztetés
29%	25%	1%	45%

3. 096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Az óvodai gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, igazodva a 2024. évi feladatfinanszírozáshoz.

Kiadások összesen	7 204 846
Állami támogatás és térítési díj bevétel összege	5 948 231
Különbözet – Önkormányzati finanszírozás	-1 256 615

4. 107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

Az ellátási formához kapcsolódó kiadásokat tartalmazza.

Kiadások összesen	6 211 074
Állami támogatás és térítési díj összege	3 472 900
Különbözet – önkormányzati finanszírozás	-2 738 174

5. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

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

Kiadások összesen	11 179 933
Térítési díj összege	5 842 000
Különbözet - önkormányzati finanszírozás	-5 337 933

6. Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

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

Kiadások összesen	248 443
Állami támogatás összege	116 109
Különbözet - önkormányzati finanszírozás	-132 334

Önkormányzati feladat-ellátás finanszírozási mutatói				
Megnevezés	Állami támogatás	Hiány	Ebből beruházás	Összes kiadás
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	8 715 653	-8 377 969		17 093 622
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	100 000	-224 800		324 800
018020 Központi költségvetési befizetések - szolidaritási hozzájárulás	0	-2 221 527		2 221 527
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	-1 279 000		
Sajókazai Nappali Szociális Központ	0	-1 089 679		
Közös Hivatal Szuhakálló	0	-8 251 377		10 620 056
064010 Közvilágítás	5 097 000	-564 712		5 661 712
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 686 090	416 090		1 270 000
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások - támogatott beruházások nélkül	2 675 400	-20 255 303	4 693 920	22 930 703
Közművelődési tevékenység	2 270 000	-11 452 223		13 722 223
107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	6 047 200	-2 115 880		8 163 080
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	1 503 000	-1 533 000		3 036 000
Óvodai feladatok ellátása	29 967 218	-1 757 680		31 724 898
Konyhai feladatok ellátása	6 634 381			
Konyhai feladatok ellátása - térítési díj és egyéb bevétele	9 900 081	-8 231 084		24 844 296
Állami támogatás összesen	64 774 692	-66 938 144	4 693 920	141 612 917

Fentiekre tekintettel, az önkormányzat 2024. évi költségvetése önkormányzati rendelet alkotásával határozható meg, melynek elfogadását indítványozom.

Vadna, 2024.02.02.

Bencze Péter
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
az önkormányzat 2024. 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 2024. évi gazdálkodás kereteit.

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

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

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

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

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

Vadna Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2024. (II.27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2024. 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) 2024. évi (a továbbiakban: tárgyévi) költségvetésének bevételi főösszege **368 510 781 Ft**.

(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegeből

- a) önkormányzatok működési támogatásai 64 774 692 Ft,
- b) működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről 4 903 791 Ft,
- c) felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 4 032 475 Ft,
- d) közhatalmi bevételek 58 572 239 Ft,
- e) működési bevételek 3 438 000 Ft,
- f) előző év költségvetési maradvány igénybevétele 232 789 584 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:

- a) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 133 260 Ft összeggel;

- b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken 217 860 969 Ft összeggel.

3. §

- (1) Az önkormányzat tárgyévi költségvetésének kiadási főösszege **368 510 781 Ft**.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből
- a) személyi juttatások 40 755 448 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 4 937 245 Ft,
 - c) dologi kiadások 32 921 208 Ft,
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 800 000 Ft,
 - e) egyéb működési célú kiadások 12 841 583 Ft,
 - f) beruházások 6 696 277 Ft,
 - g) felújítások 215 792 139 Ft,
 - h) finanszírozási kiadások 51 766 880 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 funkciókénti 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:
- a) TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés elnevezésű, Kazincbarcika – Sajóivánka - Vadna települések közötti kerékpárút létesítése című hálózatának infrastrukturális fejlesztése 133 260 Ft összeggel;
 - b) TOP_PLUSZ-1.1.3-21-BO1-2022- 00011 - Helyi és térségi turizmusfejlesztés Bánhorváti és Vadna településeken 217 860 969 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 **56 569 194 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 **56 569 194 Ft**.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegeből
- a) személyi juttatások 33 549 407 Ft,
 - b) munkaadót terhelő járulékok 4 571 423 Ft,
 - c) dologi kiadások 18 448 364 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 funkciókénti 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, 1.000.000 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 2024. január 1-jétől kell alkalmazni.

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

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

□

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	18 274 143
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, ebből	9 558 490
A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 675 400
Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 097 000
Közetmető fenntartásának támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	1 686 090
b) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000
c) Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás	3 915 653
e) Önkormányzati szolidaritási hozzájárulás (információs adat)	2 221 527
2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 967 218
a) Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és a pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása	26 360 400
b) Óvodaműködtetési támogatás	3 326 818
c) Óvoda üzemeltetési támogatás	280 000
3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 823 100
a) A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 503 000
b) Szociális étkeztetés	1 272 900
c) Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200
4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 440 231
a) Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás	2 172 000
b) Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás	3 152 122
c) Szünidei étkeztetés támogatása	116 109
5. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
a) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000
Önkormányzatok működési támogatásai	64 774 692
7. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 903 791
ebből: elkülönített állami pénzalapok	4 903 791
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	69 678 483
1. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 032 475
ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása	4 032 475
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 032 475
1. Vagyoni típusú adók	25 200 000
ebből: telekadó	25 200 000
2. Értékesítési és forgalmi adók	33 355 239
ebből: állandó jelleggel végzett iparűzési tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó	33 355 239
3. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó	17 000
ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (hátralék)	17 000
Termékek és szolgáltatások adói	58 572 239
ebből: egyéb pótlék	172 000
III. Közhatalmi bevételek	58 572 239
Szolgáltatások ellenértéke	1 088 000
ebből: szolgáltatási tevékenység megállapodás alapján	1 088 000
Ellátási díjak	2 200 000
Egyéb bevétel	150 000
IV. Működési bevételek	3 438 000
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	135 721 197
1. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	232 789 584
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	232 789 584
Bevétel összesen	368 510 781

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

Megnevezés	Összesen
Személyi juttatások	40 755 448
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 937 245
Dologi kiadások	32 921 208
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
Egyéb működési célú kiadások	12 841 583
Beruházások	6 696 277
Felújítások	215 792 139
Költségvetési kiadások	316 743 901
Finanszírozási kiadások	51 766 880
Kiadások összesen	368 510 781

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

Megnevezés	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23 413 368
Normatív jutalmak	600 000
Jubileumi jutalom	533 600
Béren kívüli juttatások	600 000
Egyéb költségtérítések	301 204
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	25 448 172
Választott tisztségviselők juttatásai	15 007 276
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
Külső személyi juttatások	15 307 276
Személyi juttatások	40 755 448
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 937 245
ebből: szociális hozzájárulási adó	4 787 245
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	150 000
Szakmai anyagok beszerzése	200 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 195 917
Készletbeszerzés	3 395 917
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	80 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	605 000
Kommunikációs szolgáltatások	685 000
Közüzemi díjak	10 838 041
Bérleti és lízing díjak	60 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 300 000
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150 000
Egyéb szolgáltatások	10 331 000
ebből: biztosítási díjak	1 280 000
Szolgáltatási kiadások	22 679 041
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	6 155 850
Fizetendő általános forgalmi adó	5 400
Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	6 161 250
Dologi kiadások	32 921 208
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000
ebből: köztemetés (Szocvtv. 48.§)	200 000
ebből: települési támogatás [Szocvtv. 45. §],	2 600 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2 221 527
Elvonások és befizetések	2 221 527
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	9 691 056
ebből: központi költségvetési szervek	200 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 341 377
ebből: társulások és költségvetési szerveik	1 149 679
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	929 000
ebből: egyéb civil szervezetek	929 000
Egyéb működési célú kiadások	12 841 583
Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 857 523
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 754
Beruházások	6 696 277
Ingatlanok felújítása	169 915 070
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 877 069
Felújítások	215 792 139
Költségvetési kiadások	316 743 901
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 252 767
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	49 514 113
Belföldi finanszírozás kiadásai	51 766 880
Finanszírozási kiadások	51 766 880
Kiadások összesen	368 510 781

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	15 007 276
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	15 007 276
Személyi juttatások	15 007 276
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 880 946
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 820 946
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	60 000
Szakmai anyagok beszerzése	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
Kommunikációs szolgáltatások	20 000
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
Szolgáltatási kiadások	180 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	5 400
Egyéb dologi kiadások	
Különbőle befizetések és egyéb dologi kiadások	5 400
Dologi kiadások	205 400
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	17 093 622
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	17 093 622
Átlagos statisztikai állományi létszám	1
Állami támogatás összege	8 715 653
(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás	-8 377 969

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	100 000
Készletbeszerzés	100 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	130 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	30 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	160 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64 800
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különtétele befizetések és egyéb dologi kiadások	64 800
Dologi kiadások	324 800
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	324 800
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	324 800
Átlagos statisztikai állományi létszám	

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	0
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 252 767
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	2 252 767
Finanszírozási kiadások	2 252 767
Kiadások összesen	2 252 767
Átlagos statisztikai állományi létszám	

018020 Központi költségvetési befizetések

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különbőle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	2 221 527
Elvonások és befizetések	2 221 527
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	2 221 527
Ingatlanok beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	2 221 527
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	2 221 527
Átlagos statisztikai állományi létszám	0

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	0
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	0
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 691 056
ebből: központi költségvetési szervek	200 000
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	8 341 377
ebből: társulások és költségvetési szerveik	1 149 679
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	929 000
ebből: egyéb civil szervezetek	929 000
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	10 620 056
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	10 620 056
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	49 514 113
Belföldi finanszírozás kiadásai	49 514 113
Finanszírozási kiadások	49 514 113
Kiadások összesen	60 134 169
Átlagos statisztikai állományi létszám	

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7 660 968
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 660 968
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	7 660 968
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	497 963
ebből: szociális hozzájárulási adó	497 963
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	200 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	200 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	54 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	54 000
Dologi kiadások	254 000
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	8 412 931
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	8 412 931
Átlagos statisztikai állományi létszám	10

047320 Turizmusfejlesztési támogatások és tevékenységek

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	4 325 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	4 325 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 167 750
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 167 750
Dologi kiadások	5 492 750
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingtatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingtatlanok felújítása	167 219 070
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 149 149
Felújítások	212 368 219
Költségvetési kiadások	217 860 969
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	217 860 969
Átlagos statisztikai állományi létszám	

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	250 000
Készletbeszerzés	250 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
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	
Szolgáltatási kiadások	750 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	270 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	270 000
Dologi kiadások	1 270 000
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 751 025
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	2 751 025
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	4 021 025
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	4 021 025
Átlagos statisztikai állományi létszám	

064010 Közvilágítás

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	3 758 041
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	700 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	4 458 041
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 203 671
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 203 671
Dologi kiadások	5 661 712
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	5 661 712
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	5 661 712
Átlagos statisztikai állományi létszám	

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 403 200
Normatív jutalmak	300 000
Jubileumi jutalom	533 600
Béren kívüli juttatások	300 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	150 602
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 687 402
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	7 687 402
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 083 362
ebből: szociális hozzájárulási adó	1 038 362
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	1 106 647
Készletbeszerzés	1 106 647
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	565 000
Kommunikációs szolgáltatások	565 000
Közüzemi díjak	3 600 000
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
Szolgáltatási kiadások	5 800 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 994 372
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 994 372
Dologi kiadások	9 466 019
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Tartalékok	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	2 106 498
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése és immateriális javak létesítése	1 000 000
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 754
Beruházások	3 945 252
Ingatlanok felújítása	2 696 000
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	727 920
Felújítások	3 423 920
Költségvetési kiadások	25 605 956
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	25 605 956
Átlagos statisztikai állományi létszám	2

Állami támogatás összege (zöldfelület fenntartása)

2 675 400

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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
Készletbeszerzés	400 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	40 000
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	
Szolgáltatási kiadások	390 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	276 480
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	276 480
Dologi kiadások	1 106 480
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	1 106 480
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	1 106 480
Átlagos statisztikai állományi létszám	0

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 005 200
Normatív jutalmak	150 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	75 301
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	5 380 501
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	5 380 501
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	741 465
ebből: szociális hozzájárulási adó	718 965
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
Készletbeszerzés	250 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	40 000
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	40 000
Közüzemi díjak	3 150 000
Bérleti és lízing díjak	60 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	210 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	2 140 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	5 560 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	643 777
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	643 777
Dologi kiadások	6 493 777
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	12 615 743
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	12 615 743
Átlagos statisztikai állományi létszám	1
Közművelődési kiadás összesen	13 722 223
Állami támogatás összege	2 270 000
Különbözet - Önkormányzati finanszírozás	-11 452 223

107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	4 344 000
Normatív jutalmak	150 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	150 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	75 301
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	4 719 301
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	300 000
Külső személyi juttatások	300 000
Személyi juttatások	5 019 301
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	733 509
ebből: szociális hozzájárulási adó	711 009
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	1 289 270
Készletbeszerzés	1 289 270
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	20 000
Kommunikációs szolgáltatások	20 000
Közüzemi díjak	0
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	600 000
ebből: biztosítási díjak	300 000
Szolgáltatási kiadások	620 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	481 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	481 000
Dologi kiadások	2 410 270
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	8 163 080
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	8 163 080
Átlagos statisztikai állományi létszám	1
Állami támogatás összege	6 047 200
Különbözet - egyéb szociális támogatás téhére	-2 115 880

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
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	
Készletbeszerzés	0
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	
Kommunikációs szolgáltatások	0
Közüzemi díjak	0
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	236 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	236 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különbőle befizetések és egyéb dologi kiadások	0
Dologi kiadások	236 000
Egyéb nem intézményi ellátások	2 800 000
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	3 036 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	3 036 000
Átlagos statisztikai állományi létszám	

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Önkormányzatok működési támogatásai	64 774 692	Személyi juttatások	40 755 448
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 903 791	Munkaadót terhelő járulékok	4 937 245
Közhatalmi bevételek	52 470 016	Dologi kiadások	32 921 208
Működési bevételek	3 438 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000
Működési célú átvett pénzeszközök	0	Egyéb működési célú kiadások	12 841 583
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	20 435 865	Finanszírozási kiadások	51 766 880
Összesen:	146 022 364	Összesen:	146 022 364

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	212 353 719	Beruházások	6 696 277
Közhatalmi bevételek	6 102 223	TOP-3.1.1.16-B01-2017-00006 - Fenntartható települési közlekedésfejlesztés (Kazincbarcika - Vadna települések közötti kerékpárút)	2 751 025
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 032 475	Településterv készítése	1 000 000
Felhalmozási bevételek	0	Felsőhegy villamosítása	1 606 498
		Ingyenértékelés	500 000
		Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	838 754
		Felújítások	215 792 140
		TOP-PLUSZ 3.1.1. Turizmusfejlesztés (Malom épület felújítása)	167 219 070
		Játszóter felújítás	2 696 000
		Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45 877 069
Összesen:	222 488 417	Összesen:	222 488 417

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	
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	9 558 490	Település üzemeltetéshez kapcsolódó kiadások összesen	28 984 822	
1.1.1.2. A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 675 400	013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés	324 800	
1.1.1.3. Közvilágítás fenntartásának támogatása	5 097 000	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	1 270 000	
1.1.1.4.Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	100 000	064010 Közvilágítás	5 661 712	-19 426 332
1.1.1.5.Közutak fenntartásának támogatása	1 686 090	066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	19 506 783	
		018020 Központi költségvetési befizetések - szolidaritási hozzájárulás	2 221 527	
1.1.1.6.Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 800 000	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	17 093 622	-18 998 025
1.1.4.Polgármesteri illetmény- és költségtérítésemelés támogatása	3 915 653	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (szervezetk támogatása)	10 620 056	
1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	29 967 218	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (óvoda finanszírozása)	31 724 898	-1 757 680
1.3. A települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 823 100	Szociális feladatok összesen:	17 410 154	
1.3.2.3.1.Szociális étkeztetés	1 272 900	107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	6 211 074	
1.3.2.5.Falugondnoki szolgáltatás	6 047 200	107055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	8 163 080	-8 587 054
1.3.1. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	1 503 000	107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	3 036 000	
1.4. A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 440 231	018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek (konyhai feladatellátás)	7 453 289	-2 013 058
		Könyvtár, közművelődés összesen	13 722 223	
1.5. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	1 106 480	
		082044 Könyvtári szolgáltatások	0	-11 452 223
		082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	12 615 743	
Összesen:	64 774 692	Összesen:	127 009 064	-62 234 372
Önkormányzat saját forrásai terhére biztosítandó különbözet				-62 234 372

Az önkormányzat 2024. 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.	Bevételi előirányzatok													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 391 329	5 470 079	5 391 329	5 391 329	5 391 323	64 774 692
3.	Működési bevételek	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	825 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	237 500	3 438 000
4.	Közhatalmi bevételek		30 000	23 746 970	4 000 000	1 000 000				23 530 979	4 500 000	1 500 000	264 290	58 572 239
5.	Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 635 597	1 635 597	1 632 597										4 903 791
7.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			4 032 475										4 032 475
9.	Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	19 399 132	232 789 584
10.	Bevételi előirányzat összesen:	26 663 558	26 693 558	54 440 003	29 027 961	26 027 961	25 615 961	25 027 961	25 027 961	48 637 690	29 527 961	26 527 961	25 292 245	368 510 781
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatás	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 395 187	3 408 389	3 395 189	40 755 448
13.	Járadékok	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	408 044	428 402	428 403	4 937 245
14.	Dologi kiadások	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 744 677	2 729 761	2 744 677	2 744 677	32 921 208
15.	Egyéb működési célú kiadások	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 132	1 070 131	12 841 583
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 333	233 337	2 800 000
17.	Beruházások	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 023	558 024	6 696 277
18.	Felújítások	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 678	17 982 679	17 982 679	17 982 679	215 792 139
19.	Finanszírozási kiadások	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 907	4 313 903	51 766 880
20.	Kiadási előirányzat összesen:	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 705 981	30 691 066	30 739 542	30 726 343	368 510 780

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

<i>Megnevezés</i>	2024	2025	2026	2027
Önkormányzatok működési támogatásai	64 774 692	68 013 427	71 414 098	72 128 239
Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 903 791	5 148 981	5 406 430	5 460 494
Közhatalmi bevételek	58 572 239	61 500 851	64 575 893	65 221 652
Működési bevételek	3 438 000	3 609 900	3 790 395	3 828 299
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	20 435 865	3 000 000	3 150 000	3 181 500
Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
Működési célú bevételek összesen	152 124 587	141 273 158	148 336 816	149 820 184
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 032 475	4 234 099	4 445 804	4 668 094
Előző év költségvetési maradvány igénybevétele	212 353 719	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen	216 386 194	4 234 099	4 445 804	4 668 094
Önkormányzat bevételei összesen	368 510 781	145 507 257	152 782 620	154 488 278
Személyi juttatások	40 755 448	44 015 884	45 336 360	45 789 724
Munkaadót terhelő járulékok	4 937 245	5 332 225	5 492 192	5 547 114
Dologi kiadások	32 921 208	35 554 905	36 621 552	36 987 767
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 800 000	3 024 000	3 114 720	3 145 867
Egyéb működési célú kiadások	12 841 583	13 868 910	14 284 977	14 427 827
Finanszírozási kiadások	51 766 880	55 908 230	57 585 477	58 161 332
Működési célú kiadások összesen	146 022 364	157 704 153	162 435 278	164 059 631
Beruházások	6 696 277	7 031 091	7 382 646	7 751 778
Felújítások	215 792 139	3 000 000	3 090 000	3 120 900
Felhalmozási célú kiadások összesen	222 488 416	10 031 091	10 472 646	10 872 678
Önkormányzat kiadásai összesen	368 510 781	167 735 245	172 907 924	174 932 309

KIMUTATÁS
A pénzeszközök tervezett változásáról
2024. év

Megnevezés	
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	232 789 584
Összes bevétel tervezett összege	135 721 197
Összes kiadás tervezett összege	368 510 781
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
I. Finanszírozási bevétel	49 514 113
1.Központi, irányító szerv támogatása	49 514 113
1.1. Állami támogatás	36 680 349
a) Köznevelési feladat-ellátás támogatása	29 967 218
aa) Az óvodában foglalkoztatott pedagógusok és az e pedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők átlagbáralapú támogatása	26 360 400
ab) Óvodaműködtetési támogatás	3 326 818
ac) Óvodaüzemeltetési támogatás	280 000
b) Gyermekétkeztetési feladatok támogatása	5 440 231
ba) Gyermekétkeztetés bértámogatása	2 172 000
bb) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatás	3 152 122
bc) Szünidei étkeztetés támogatása	116 109
c) Szociális étkeztetés támogatása	1 272 900
1.2. Önkormányzati hozzájárulás	12 833 764
ebből szociális étkezés térítési díjbevétel	2 200 000
II. Működési bevétel	6 995 000
1. Térítési díj bevétel (gyermekétkeztetés)	400 000
2. Kiszámlázott áfa	1 350 000
3. Vendégétkeztetés szolgáltatási díj bevétel	4 600 000
4. Működési célú átvett pénzeszközök	645 000
III. 2023. évi maradvány	60 081
BEVÉTEL ÖSSZESEN	56 569 194

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	24 888 405	3 361 493	760 000	0	0	29 009 898	3
091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	0	0	2 715 000	0	0	2 715 000	0
096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	2 511 691	350 880	4 342 276	0	0	7 204 846	2
096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	3 897 451	544 469	6 738 014	0	0	11 179 933	0
104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	86 610	12 099	149 734	0	0	248 443	0
107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán	2 165 251	302 483	3 743 341	0	0	6 211 074	0
Kiadás összesen:	33 549 407	4 571 423	18 448 364	0	0	56 569 194	5

Kiadások

Megnevezés	Összesen
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	31 672 902
Normatív jutalmak	750 000
Béren kívüli juttatások	750 000
Egyéb költségtérítések	376 505
<i>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</i>	<i>33 549 407</i>
Személyi juttatások	33 549 407
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 571 423
ebből: szociális hozzájárulási adó	4 458 923
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	112 500
Szakmai anyagok beszerzése	285 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	9 820 000
<i>Készletbeszerzés</i>	<i>10 105 000</i>
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	350 283
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200 000
<i>Kommunikációs szolgáltatások</i>	<i>550 283</i>
Közüzemi díjak	2 950 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	270 000
Egyéb szolgáltatások	539 768
<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>3 759 768</i>
Kiküldetések kiadásai	60 000
<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</i>	<i>60 000</i>
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 973 313
<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>	<i>3 973 313</i>
Dologi kiadások	18 448 364
Költségvetési kiadások	56 569 194
Kiadások összesen	56 569 194

091110 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	23 762 502
Normatív jutalmak	450 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	450 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	225 903
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	24 888 405
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	24 888 405
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 361 493
ebből: szociális hozzájárulási adó	3 293 993
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	100 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	360 000
Készletbeszerzés	460 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50 000
Kommunikációs szolgáltatások	50 000
Közüzemi díjak	
Bérelti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	20 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	20 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	40 000
Kiküldetések kiadásai	60 000
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	60 000
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	150 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különbőre befizetések és egyéb dologi kiadások	150 000
Dologi kiadások	760 000
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek	
ebből: társulások és költségvetési szervek	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	29 009 898
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	29 009 898
Átlagos statisztikai állományi létszám	3

Óvodai kiadás összesen

31 724 898

Állami támogatás

29 967 218

(Különbözet) Önkormányzati finanszírozás**-1 757 680**

091140 - Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

Megnevezés	Eredeti előirányzat (Ft)
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	
Normatív jutalmak	
Jubileumi jutalom	
Béren kívüli juttatások	
Közlekedési költségtérítés	
Egyéb költségtérítések	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0
Választott tisztségviselők juttatásai	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	
Egyéb külső személyi juttatások	
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	0
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0
ebből: szociális hozzájárulási adó	0
ebből: egészségügyi hozzájárulás	
ebből: táppénz hozzájárulás	
ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulékok jellegű kötelezettségek	
ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	0
Szakmai anyagok beszerzése	185 000
Üzemeltetési anyagok beszerzése	360 000
Készletbeszerzés	545 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	150 000
Kommunikációs szolgáltatások	150 000
Közüzemi díjak	1 180 000
Bérleti és lízing díjak	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
Közvetített szolgáltatások	
ebből: államháztartáson belül	
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
Egyéb szolgáltatások	150 000
ebből: biztosítási díjak	
Szolgáltatási kiadások	1 380 000
Kiküldetések kiadásai	
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	640 000
Fizetendő általános forgalmi adó	
Egyéb dologi kiadások	
Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások	640 000
Dologi kiadások	2 715 000
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0
ebből: központi költségvetési szervek	
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	
ebből: társulások és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0
ebből: egyéb civil szervezetek	
ebből: egyéb vállalkozások	
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	2 715 000
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	2 715 000
Átlagos statisztikai állományi létszám	

096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 294 016
Normatív jutalmak	87 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	87 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	43 675
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 511 691
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	2 511 691
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	350 880
ebből: szociális hozzájárulási adó	337 830
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	13 050
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 639 000
Készletbeszerzés	2 639 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	101 582
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	101 582
Közüzemi díjak	513 300
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	58 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	107 233
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	678 533
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	923 161
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	923 161
Dologi kiadások	4 342 276
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	7 204 846
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	7 204 846
Átlagos statisztikai állományi létszám	2

Állami támogatás+gyerm.étkezés térítési díj összege
Különbözet - egyéb szociális támogatás téhére

5 948 231
-1 256 615

096025 - Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 559 680
Normatív jutalmak	135 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	135 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	67 771
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	3 897 451
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	3 897 451
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	544 469
ebből: szociális hozzájárulási adó	524 219
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	20 250
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	4 095 000
Készletbeszerzés	4 095 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	157 627
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	157 627
Közüzemi díjak	796 500
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	90 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	166 396
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	1 052 896
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 432 491
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 432 491
Dologi kiadások	6 738 014
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	11 179 933
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	11 179 933
Átlagos statisztikai állományi létszám	0
	0

Térítési díj összege

5 842 000

Különbözet - önkormányzati finanszírozás

-5 337 933

104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	79 104
Normatív jutalmak	3 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	3 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	1 506
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	86 610
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	86 610
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 099
ebből: szociális hozzájárulási adó	11 649
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	450
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	91 000
Készletbeszerzés	91 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	3 503
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	3 503
Közüzemi díjak	17 700
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	3 698
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	23 398
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	31 833
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	31 833
Dologi kiadások	149 734
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	248 443
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	248 443
Átlagos statisztikai állományi létszám	

Állami támogatás összege

116 109

Különbözet - egyéb szociális támogatás tétele

-132 334

107051 Szociális étkeztetés szociális konyhán

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 977 600
Normatív jutalmak	75 000
Jubileumi jutalom	0
Béren kívüli juttatások	75 000
Közlekedési költségtérítés	0
Egyéb költségtérítések	37 651
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 165 251
Választott tisztségviselők juttatásai	0
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	0
Egyéb külső személyi juttatások	0
Külső személyi juttatások	0
Személyi juttatások	2 165 251
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	302 483
ebből: szociális hozzájárulási adó	291 233
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	11 250
Szakmai anyagok beszerzése	0
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 275 000
Készletbeszerzés	2 275 000
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	87 571
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0
Kommunikációs szolgáltatások	87 571
Közüzemi díjak	442 500
Bérleti és lízing díjak	0
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50 000
Közvetített szolgáltatások	0
ebből: államháztartáson belül	0
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0
Egyéb szolgáltatások	92 442
ebből: biztosítási díjak	0
Szolgáltatási kiadások	584 942
Kiküldetések kiadásai	0
Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	0
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	795 828
Fizetendő általános forgalmi adó	0
Egyéb dologi kiadások	0
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	795 828
Dologi kiadások	3 743 341
Egyéb nem intézményi ellátások	0
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
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	0
Elvonások és befizetések	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	0
ebből: központi költségvetési szervek	0
ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0
ebből: társulások és költségvetési szerveik	0
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	0
ebből: egyéb civil szervezetek	0
ebből: egyéb vállalkozások	0
Egyéb működési célú kiadások	0
Ingatlanok beszerzése, létesítése	0
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	0
Egyéb tárgyi eszközök felújítása	0
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	0
Felújítások	0
Költségvetési kiadások	6 211 074
Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	0
Belföldi finanszírozás kiadásai	0
Finanszírozási kiadások	0
Kiadások összesen	6 211 074
Átlagos statisztikai állományi létszám	

Állami támogatás és térítési díj összege
Különbözet

3 472 900
-2 738 174

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.