

**Dövény Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
2018. február 14. napján
megtartott ülésének**

- a.) jegyzőkönyve,
- b.) tárgysorozata,
- c.) határozatai: 8-9,
- d.) rendelete: 1.

Határozat:

- 1.) Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról,
- 2.) Dövény Község Önkormányzat és a Dövény Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött Megállapodás módosítása.

Rendelet:

1/2018. (III. 05.) önkormányzati rendelet Dövény 2018. évi költségvetéséről.

Felsőnyárad, 2018. február 14.


Dr. Kovács Eszter
jegyző



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 14. napján 10,00 órakor megkezdett, 10,30 órakor befejezett **nyílt** üléséről.

Az ülés helye: Dövény Községháza nagyterme
Dövény, Rákóczi F. u. 14.

Jelen vannak: Szentgyörgyi Veronika polgármester,
Horváth Gyula alpolgármester,
Szarka Miklósné képviselő,

Távolmaradt: Boholy József képviselő.
Huhák Sándor képviselő.

Tanácskozási joggal jelenlévő meghívott:
Dr. Kovács Eszter jegyző.

Jegyzőkönyvvezető: Soltész Katalin főtanácsos.

Szentgyörgyi Veronika polgármester köszöntötte jelenlévőket. Megállapította, hogy a képviselő-testület 3 tagja jelen van, a képviselő-testület határozatképes. Javasolta, a meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalja meg a képviselő-testület.

A képviselő-testület a napirendi javaslattal egyhangú (3 igen) szavazattal egyetértett.

A képviselő-testülete az ülés napirendjét egyhangú (3 igen) szavazattal elfogadta, az alábbiak szerint:

Napirend sorszáma:	Napirend tárgya:	Előterjesztő	Előterjesztés módja
1.)	Javaslat Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására	Szentgyörgyi Veronika polgármester	írásban
2.)	Dövény 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (...) önkormányzati rendelet betervezése	Szentgyörgyi Veronika polgármester	írásban
3.)	Indítványok, bejelentések		

1.) N A P I R E N D

Tárgy: Javaslat Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására.

Előadó: Szentgyörgyi Veronika
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv *1. melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 3 fő vett részt.

A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról egyhangú (3 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

8/2018. (II. 14.) határozat

Tárgy: Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról.

1. Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervez.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

2.) N A P I R E N D

Tárgy: Dövény 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (...) önkormányzati rendelet betervezése.

Előadó: Szentgyörgyi Veronika
polgármester

A képviselő-testület a jegyzőkönyv *2. melléklete* szerinti írásos anyag alapján tárgyalta a napirendet.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel, hozzászólás nem hangzott el.

A döntéshozatali eljárásban 3 fő vett részt.

A képviselő-testület Dövény 2018. évi költségvetése elfogadásáról egyhangú (3 igen) szavazással az alábbi rendeletet alkotta:

**Dövény Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2018. (III. 05.) önkormányzati rendelete
Dövény 2018. évi költségvetéséről**

(A rendelet teljes szövegét a jegyzőkönyv 3. melléklete tartalmazza.)

3.) NAPIREND

Tárgy: Indítványok, bejelentések.

Szentgyörgyi Veronika polgármester elmondta, tekintettel arra, hogy a településen történt ez a szomorú eset, a temetés után szeretnék a polgárőrség és a rendőrség jelenlévő tagjainak megköszönni a munkáját, és kéri a továbbiakban is a segítségüket feldolgozni az eseményt.

Dr. Kovács Eszter jegyző tájékoztatta jelenlévőket arról, hogy módosításra került a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1) bekezdés a) pontja azzal, hogy a települési önkormányzatnak biztosítania kell a helyi nemzetiségi önkormányzat részére annak saját székhelyén havonta igény szerint, de legalább harminckét órában, az önkormányzati feladat ellátásához szükséges tárgyi, technikai eszközökkel felszerelt helyiség ingyenes használatát, a helyiséghez, továbbá a helyiség infrastruktúrájához kapcsolódó rezsiköltségek és fenntartási költségek viselését. Az együttműködési megállapodás alapján a helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzat részére hetente két alkalommal kedden és csütörtökön 13³⁰ – 15³⁰ között biztosítja a helyiséget. A megállapodás szerinti helyiséghasználatot 2-2 órával megemelnék, így a települési önkormányzat kedden és csütörtökön 11³⁰ – 15³⁰ között biztosítja a helyiséget.

A döntéshozatali eljárásban 3 fő vett részt.

A képviselő-testület az elhangzottak alapján Dövény Község Önkormányzat és a Dövény Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött Megállapodás módosításáról egyhangú (3 igen) szavazattal az alábbi határozatot hozták:

9/2018. (II. 14.) határozat

Tárgy: Dövény Község Önkormányzat és a Dövény Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött Megállapodás módosítása

Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dövény Község Önkormányzat és a Dövény Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött, 45/2014. (XI. 26.) határozatával elfogadott, a 3/2018. (I. 23.) határozattal felülvizsgált megállapodást módosítja az alábbiak szerint:

- „2. Az együttműködési lehetőségek területei és formái” pont 6. bekezdésének első mondata helyébe a következő mondat lép: „A helyi önkormányzat a helyi nemzetiségi önkormányzat részére hetente két alkalommal kedden és csütörtökön 11³⁰ – 15³⁰, az önkormányzati feladat ellátásához, működéséhez szükséges tárgyi, technikai eszközökkel felszerelt helyiség ingyenes használatát biztosítja.”

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a módosítás átvezetését követően a megállapodás aláírására.


Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerű


Szentgyörgyi Veronika polgármester mivel több indítvány, bejelentés nem volt, megköszönte jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

Kmf.


Dr. Kovács Eszter
jegyző




Szentgyörgyi Veronika
polgármester





Dövény Község Önkormányzat
Polgármesterétől
3721 Dövény, Rákóczi út 14.
Telefon: 48/502-202

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 65. §-ában biztosított jogkörömben **Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testületének ülését**

2018. február 14. napján (szerdán) 10,00 órára

összehívom.

Az ülés helye: Községháza Dövény

Napirendi javaslat:

- 1.) Javaslat Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására
- 2.) Dövény 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (...) önkormányzati rendelet beterveztése
- 3.) Indítványok, bejelentések

Előterjesztő

Szentgyörgyi Veronika
polgármester

Szentgyörgyi Veronika
polgármester

Állandó meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző,
Kiss Istvánné Dövény Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke.

Dövény, 2018. február 6.

Szentgyörgyi Veronika
polgármester



Jelenléti ív

Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 14. napján 10,00 órai kezdettel a dövényi községházán megtartott üléséről.

Szentgyörgyi Veronika polgármester

klaron

Horváth Gyula alpolgármester

Gyula Horváth

Boholy József képviselő

Huhák Sándor képviselő

Szarka Miklósné képviselő

Szarka Miklós

Meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző

Kovács Eszter

Kiss Istvánné Dövény Roma Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

Magyar Emilné gazdálkodási főelőadó

Soltész Katalin jegyzőkönyvvezető

Soltész Katalin



**Előterjesztés
Dövény Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
2018. február 14. napján tartandó
testületi ülésére**

Iktatószám: D/41-4/2018.

1.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslat Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására

Előterjesztő: Szentgyörgyi Veronika polgármester

Előterjesztést készítette: Dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: *minősített* többség.

A döntés formája: határozat.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-a értelmében „A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat és a társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a) a Gst. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- b) a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.) 45. § (1) bekezdés a) pontja értelmében

„45. § (1) Felhatalmazást kap a Kormány, hogy rendeletben határozza meg

- a) az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletéhez, továbbá kezesség- és garanciavállalásához történő kormányzati hozzájárulás részletszabályait, valamint a 10. § (5) bekezdésében meghatározott saját bevételek körét”.

A Gst. 10. § (5) bekezdése alapján „Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át.”

A Gst. 3. § (1) bekezdése rendelkezése szerint

„3. § (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás, átvállalás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kiváltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése - ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is - a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Dövény Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet a 2018. évi költségvetésében, illetve az azt követő 3 évben sem tervez.

Fentiek értelmében indítványozom a határozati javaslat jóváhagyását.

Felsőnyárad, 2018. február 5.

Szentgyörgyi Veronika
polgármester

Határozati javaslat

.../2018. (II. 14.) határozat

Tárgy: Az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról.

1. Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § a.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása szerinti saját bevételeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét a határozat 1. melléklete szerint állapítja meg.
2. Dövény Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A § b.) pontjának értelmében, a középtávú tervezés keretei között, a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő kötelezettségeit a tárgyévi költségvetésében és a költségvetési évet követő három évben nem tervezi.

Felelős: polgármester
Határidő: értelemszerűen

**Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben**

	2019	2020	2021
1. Helyi adók	1.500	1.500	1.450
Iparűzési adó	550	550	500
Magánszemélyek kommunális adója	950	950	950
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	
5. Bíróság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	
ÖSSZESEN	1.500	1.500	1.450

**Dövény Község Önkormányzat saját bevételeinek alakulása
a költségvetési évet követő 3 évben**

	2019	2020	2021
1. Helyi adók	1.500	1.500	1.450
Iparűzési adó	550	550	500
Magánszemélyek kommunális adója	950	950	950
2. Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	
3. Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	0	0	
4. Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel	0	0	
5. Bíróság-, pótlék- és díjbevétel	0	0	
6. Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	
ÖSSZESEN	1.500	1.500	1.450



**Előterjesztés
Dövény Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
2018. február 14. napján tartandó
testületi ülésére**

Iktatószám: D/41-5/2018.

2.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Dövény 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018(...) önkormányzati rendelet betervezése

Előterjesztő: Szentgyörgyi Veronika polgármester

Előterjesztést készítette: Dr. Kovács Eszter jegyző

Melléklet: 1 darab

Meghívott: nincs

A döntés módja: *minősített* többség.

A döntés formája: rendelet.

Tisztelt Képviselő-testület!

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

A költségvetési törvény rendelkezésein túlmenően, a képviselő-testület által időközben meghozott döntések is érvényesítésre kerültek a rendelet-tervezet összeállítása során.

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 különítetten 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 lakosság szám alapján támogatást biztosít,

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

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

b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele, c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.

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

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

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

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

BEVÉTELEK:

Lakosságszám 2017. évben: 291 fő

A költségvetési törvény által meghatározott feladat-finanszírozáshoz kapcsolódó bevételekből az alábbi jogcímenek és tartalommal részesül az önkormányzat.

A 2018. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 47.279.454 forint.

A 2018. évben – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható.

A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

1. Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Az intézménytől átvett pénzeszköz szerepel.

2. Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

A vendégbéd ellátási díja került tervezésre 747.000 forintban.

3. Támogatási célú finanszírozási műveletek

Fejlesztési célú számlamaradvány 1.351.663 forint.

Közfoglalkoztatási számlamaradvány: 2.570.011 forint.

Költségvetési maradvány: 1.903.426 forint.

4. Víztermelés, vízkezelés, vízellátás

Az ÉRV Zrt. irányában 2018. évben 800.000 Ft használati díj kerül kiszámlázásra.

5. Közfoglalkoztatási mintaprogram

Borsod-Abaúj- Zemplén Megyei Kormányhivatal Putnoki Járási Munkaügyi Központja a közmunkaprogramra 12.480.000 forintot ad át. Jelenlegi lehetőségeink és tudomásunk szerint, valamint az elkészített és benyújtott pályázatok alapján Dövény 2018. évbe egy programot indít:

a) Helyi sajátosságra épülő program, melyben 9 fő kerül foglalkoztatásra.

Ígéretet kaptunk, hogy a jövőben egyéb programba is bekapcsolódhatunk, de arról a későbbiekben kapunk tájékoztatást.

6. Önkormányzati funkciókra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Az Önkormányzat által beszedett kommunális adó, iparüzési adó és gépjárműadó várható bevételi oldala 1.880.000 forintban jelenik meg.

7. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után: 13.043.494 forint,

Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása: 7.274.500 forint, melyből települési önkormányzati szociális feladat támogatása 3.462.000 Ft, falugondnoki szolgáltatás 3.100.000 Ft, rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése 712.500 Ft.

Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.800.000 forint.

Önkormányzatok kiegészítő támogatása: 3.029.360 forint

2018. évben az önkormányzat bevétele 47.279.454 forint.

KIADÁSOK

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

1. **Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége**
 - a) Törvény szerinti illetmények és a képviselő testületi tagok díja található, melyet 25.000.- forinttal került tervezésre.
 - b) A fent említett tételek hozzájárulási adója
 - c) A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre.
2. **Közvilágítási szolgáltatás**

2018. évben 740 ezer forintban került a 2017. évi felhasználást figyelembe véve megtervezésre.
3. **Város és községgazdálkodás**
 - a) Az elismert létszám 1 fő, melynek a személyi juttatása és a hozzájárulási adója mutatkozik,
 - b) A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre.
4. **Közművelődés és hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása**

A tavalyi év elképzeléseinek alapul vételével kerültek megtervezésre 1.800.000 forint összegben.
5. **Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben**

1.550 .000 forint összegben került betervezésre a 2018. év költségvetésben.
6. **Munkahelyi étkezés köznevelési intézményben**

1.105.000 forint összegben került betervezésre.
7. **Víztermelés, vízkezelés, vízellátás**

A közüzemi díjak, kifolyók vízdíja, egyéb ezzel összefüggő karbantartási költségeket tartalmazza 750.000 forint összegben.
8. **Települési nem veszélyes hulladék begyűjtés**

A képviselő- testület előtt ismeretes, hogy 2014. október 1. napjától a hulladékgazdálkodási feladatokat a Zöldvölgy Zrt. látja el, 2015. január 1. napjától a szolgáltató közvetlenül a lakosságtól szedi a szemétszállítási díjat csekk formában.
9. **Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás**

Az elismert létszám 1 fő, melynek a személyi juttatása és a hozzájárulási adója mutatkozik, A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre.
10. **Közfoglalkoztatási mintaprogram**

A bevételi oldalon leírtak szerint került tervezésre.
Programnak megfelelően kerül meghatározásra.
11. **Civil szervezetek működési támogatása**

704.300 forint kiadást jelent az Önkormányzat számára.
12. **Intézményen kívüli gyermekétkeztetés**

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény módosítása, 2016. január 1-jei hatályba lépéssel bevezette a szünidei gyermekétkeztetés ellátás intézményét. A hátrányos helyzetű és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, illetve halmozottan hátrányos helyzetű gyermekeke részére, a tanév rendjéről szóló miniszteri rendeletben meghatározott őszi, téli és tavaszi tanítási szünet, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: évközi szünet), és a nyári tanítási szünet időtartama alatt legalább 43 munkanapon, valamint az ezen időtartamra eső, a bölcsődei ellátást nyújtó intézmény és az óvoda

zárva tartásának időtartama alatti munkanapokon (a továbbiakban együtt: nyári szünet) a déli meleg ebédet a települési önkormányzatnak a közigazgatási területén lakóhellyel rendelkező gyermek részére biztosítani kell; a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult gyermeknek pedig döntése szerint – biztosíthatja. A kormányzati funkció a szünidei étkeztetéssel kapcsolatos kiadásokat tartalmazza, igazodva a 2018. évi feladatfinanszírozáshoz.

13. Egyéb szociális pénzbeli ellátás

2.662.000 Ft az önkormányzat által nyújtott támogatást tartalmazza.

14. Egyes szociális természetbeni ellátás

800.000 forintban került tervezésre

15. Köztemető fenntartása és működtetése

A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre 102.000 forint értékben.

2018. évben az önkormányzat kiadása 47.279.454 forint.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban foglaltak megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Mőtv. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

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

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

Az 5. melléklet az Önkormányzat hitelállományát mutatja be.

A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futam idejének végéig.

A 7. melléklet a közvetett támogatásokat tartalmazza.

A 8. melléklet a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást tartalmazza. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetésében, több éves kötelezettséggel járó döntést nem hoz.

A rendelet 9. melléklete a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A 10. melléklet pedig a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2018. január 1. és 2018. december 31. között.

A 2018. évi költségvetés tervezése során 3.029.360 forint önkormányzati kiegészítő támogatás tervezésére kerül sor. A 2017. évhez képest alacsonyabb összeg. önkormányzatunk odafigyel a hatékony és takarékos gazdálkodásra.

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

Felsőnyárád, 2018. február 6.

**Szentgyörgyi Veronika sk.
polgármester**

**Dövény község Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2018. (...) önkormányzati rendelete
Dövény 2018. évi költségvetéséről**

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

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) Dövény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését
47.279.454 Ft bevétellel, ebből
47.279.454 Ft kiadással

állapítja meg.

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

(3) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételei nem tartalmaznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	19.341.000 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	2.942.000 Ft
- működési, fenntartási kiadások	16.195.231 Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	3.462.000 Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	2.406.621 Ft
- finanszírozási kiadás	841.221 Ft
- felhalmozási jellegű kiadás	2.091.381 Ft

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

(6) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

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

(8) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(9) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(10) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(11) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(12) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesüléséről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(13) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

- (14) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (15) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.
- (16) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 20 fő.
- (17) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.
- (18) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

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

4.§ (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2.§ (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

Záró rendelkezések

5.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2017. (V.03.) önkormányzati rendelet.

Szentgyörgyi Veronika
polgármester

Dr. Kovács Eszter
jegyző

**Dövény község Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2018. (III.05.) önkormányzati rendelete
Dövény 2018. évi költségvetéséről**

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

A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.

Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai

2.§ (1) Dövény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését
47.279.454 Ft bevétellel, ebből
47.279.454 Ft kiadással

állapítja meg.

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

(3) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételei nem tartalmaznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- személyi kiadások	19.341.000 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	2.942.000 Ft
- működési, fenntartási kiadások	16.195.231 Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	3.462.000 Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	2.406.621 Ft
- finanszírozási kiadás	841.221 Ft
- felhalmozási jellegű kiadás	2.091.381 Ft

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

(6) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét – tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

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

(8) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(9) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(10) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(11) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(12) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(13) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

- (14) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (15) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.
- (16) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 20 fő.
- (17) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 E Ft összegben állapítja meg.
- (18) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft összegben állapítja meg

A költségvetés végrehajtásának szabályai

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

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

4.§ (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok összességét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 1.000.000 Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2.§ (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

Záró rendelkezések

5.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló 5/2017. (V.03.) önkormányzati rendelet.

Szentgyörgyi Veronika sk.
polgármester

Dr. Kovács Eszter sk.
jegyző

A Dövény Község Önkormányzat költségvetése bevételi fő összegének, bevételi forrásokénti előirányzat megoszlása

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Megnevezés	Ft	Ft
IV. Működésre átvett pénzeszköz		400.000
1. Intézménytől átvett pénzeszköz	400.000	
Kormányzati funkció összesen:		400.000

Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

	Ft	Ft
I. Intézményi működési bevételek		
1. Vendégebéd ellátási díja 7 főx485Ftx220nap	747.000	
2.ÁFA	747.000	
Kormányzati funkció összesen:		747.000

Támogatási célú finanszírozási műveletek

	Ft	Ft
II. Finanszírozási bevétel		
1/a. Fejlesztési célú számlamaradvány	1.351.663	
1/b. Közfoglalkoztatás számlamaradvány	2.570.011	
1/c. Költségvetési számlamaradvány	1.903.426	
Kormányzati funkció összesen:		5.825.100

Víztermelés,- kezelés,- ellátás

Megnevezés	Ft	Ft
I. Működési bevételek		800.000
1. Egyéb működési bevétel /használati díj víz-, szennyvíz/	800.000	
Kormányzati funkció összesen:		800.000

Közfoglalkoztatási mintaprogram

Megnevezés	Ft	Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz		12.480.000
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	12.480.000	
Kormányzati funkció összesen:		12.480.000

Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	Ft	Ft
I. Közhatalmi bevételek		1.880.000
1. Magánszemélyek kommunális adója	950.000	
2. Iparűzési adó	500.000	
3. Gépjárműadó	430.000	
Kormányzati funkció összesen:		1.880.000

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Ft	Ft
I. Állami támogatás		
1. Önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után		13.043.494
2. Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása		7.274.500
2/a. Települési önk. szoc. fel. támogatása	3.462.000	
2/b. Falugondnoki szolgáltatás	3.100.000	
2/c. Rászorulás gyermek. int. kívüli szünidei étkeztetése	712.500	
3. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		1.800.000
4. Önkormányzatok kiegészítő támogatása		3.029.360
Kormányzati funkció összesen:		25.147.354
Önkormányzat bevétele összesen:		47.279.454

A Dövény Község Önkormányzat költségvetése kiadási fő összegének, kiadási előirányzat megoszlása

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		5.717.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5.717.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.115.000	1.115.000
(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)		
III. Dologi kiadások		1.235.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer, számítógép alkatrészek, karbantartási anyag)		65.000
1/a .Irodaszerek, nyomtatványok	40.000	
1/b. Tisztítószer	25.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás		165.000
2/a .Telefondíj	125.000	
2/b Internetdíj	40.000	
3. Közüzemi díjak		610.000
3/a Villamos energia	200.000	
3/b Gázenergia	300.000	
3/c Vízdíj	110.000	
4. Egyéb szolgáltatások		95.000
4/a. Vagyon védelmi	60.000	
4/b Biztosítási díj	35.000	
5.Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	300.000	300.000
Kormányzati funkció összesen		8.067.000

Közvilágítási szolgáltatás

Megnevezés	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		740.000
1. Villamos energia /közvilágítás/	580.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	160.000	
Kormányzati funkció összesen:		740.000

Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		2.296.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.200.000	
Cafeteria	96.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	477.000	477.000
(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)		
III. Dologi kiadások		1.010.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer, számítógép alkatrészek, karbantartási anyag)		50.000
1/a. Karbantartási anyagok beszerzése	50.000	
2. Egyéb szolgáltatások		860.000
2/a Karbantartási díj /lift/	160.000	
2/b Biztosítási díj	100.000	
2/c Informatikai szolgáltatás	200.000	
2/d Könyvelési program, pénzügyi szolgáltatás díj	300.000	
2/e Egyéb szolgáltatási díj/postaköltség,/	100.000	
5.Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	100.000	100.000
V. Működésre átadott pénzeszközök		1.702.321
1. Putnok és térsége Önk. Társ. tagi hozzájárulás	350.000	
2. Egészségügy támogatása Felsőnyárád	312.000	
3. Közös Önkormányzati Hivatal	1.040.321	
VI. Beruházás		2.091.381
1. Épület felújítása	1.064.300	
2. Beruházási ÁFA	287.363	
3.Játószótér kialakítása	582.455	
4. Beruházási Áfa	157.263	
Kormányzati funkció összesen:		7.576.702
Létszám		1 fő

Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

III. Dologi kiadások	Ft	Ft
1. Közüzemi díjak		115.000
1/a. Villamos energia	30.000	
1/b Gázdíj	75.000	
1/c Vízdíj	10.000	
2. Egyéb dologi	300.000	300.000
3. Egyéb szolgáltatás/Rendezvények: gyermeknap, falunap, karácsony, idősek estje/	930.000	930.000
4. Biztosítási díj	95.000	95.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	360.000	360.000
Kormányzati funkció összesen:		1.800.000

Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		1.550.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer, számítógép alkatrészek, karbantartási anyag)		490.000
1/a. Élelmiszer 8 főx250 Ft x 220 nap	440.000	
1/b. Irodaszerek, nyomtatványok	10.000	
1/c Karbantartási anyag	40.000	
2. Egyéb készlet beszerzés		60.000
2/a. Védőital	20.000	
2/b Tisztítószer	40.000	
3. Közüzemi díjak		530.000
3/a. Villamos energia	150.000	
3/b Gázdíj	250.000	
3/c Víz- és szennyvízdíj	130.000	
4. Egyéb szolgáltatások		240.000
4/a Kéményseprési díj, szemétszállítás	110.000	
4/b Épület biztosítási díja	130.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	230.000	230.000
Kormányzati funkció összesen		1.550.000
Létszám		fő

Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		1.105.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (tisztítószer, karbantartási anyag)		435.000
1/a. Élelmiszer 7 főx282 Ft x 220 nap	435.000	
2. Egyéb készlet beszerzés		30.000
2/a Tisztítószer	30.000	
3. Közüzemi díjak		440.000
3/a. Villamos energia	130.000	
3/b Gázdíj	200.000	
3/c Víz- és szennyvízdíj	110.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	200.000	200.000
Kormányzati funkció összesen		1.105.000
Létszám		

Víztermelés, -kezelés, ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		750.000
1. Közüzemi díjak		190.000
1/a Vízdíj	190.000	
2. Egyéb szolgáltatási kiadás		400.000
2/a Egyéb szolgáltatás /szivattyú karbantartás/	400.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	160.000	160.000
Kormányzati funkció összesen		750.000

Települési nem veszélyes hulladékbegyűjtés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		
		51.000
1. Egyéb szolgáltatás		
1/a Szemétszállítási díj	40.000	
Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	11.000	
Kormányzati funkció összesen		51.000

Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		2.628.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.532.000	
Cafeteria	96.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		500.000.
(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)	500.000	
III. Dologi kiadások		755.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		325.000
1/a. Hajtó- és kenőanyag	300.000	
1/b. Munkaruha, védőruha	25.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás/telefon/	35.000	35.000
3. Egyéb szolgáltatások		300.000
3/a Falugondnoki gépkocsi biztosítási díja	200.000	
3/b Szervizköltség	100.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	95.000	95.000
Kormányzati funkció összesen		3.883.000
Létszám		1 fő

Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		8.700.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8.700.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	850.000	850.000
(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)		
III. Dologi kiadás		5.500.011
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		4.485.000
1/a. Hajtó- és kenőanyag	600.000	
1/b. Munkaruha, védőruha	385.000	
1/c. Egyéb anyagok	3.500.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	1.015.011	1.015.011
Kormányzati funkció összesen		15.050.011
Létszám		9 fő

Támogatás célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Ft	Ft
1. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	884.720	884.720
Kormányzati funkció összesen:		884.720

Civil szervezetek működési támogatása

Kiadásnem	Ft	Ft
V. Működésre átadott pénzeszközök államháztartáson kívülre		704.300
1. Bányászlatka települések támogatása 300fő x 41 Ft	12.300	
2. Polgárórség Jákfalva	12.000	
3. Borsod-Torna-Gömör Egyesület	10.000	
4. Sajó Bódva völgy támogatása	30.000	
5. Orvosi ügyelet támogatás	640.000	
Kormányzati funkció összesen		704.300

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		712.500
1. Rászorult gyermekek szünidei étk. vásárolt élelmiszer	561.100	
2. ÁFA	151.400	
Kormányzati funkció összesen		712.500

Egyéb szociális pénzbeli ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak pénzbeli támogatása		2.662.000
1. Települési támogatás	900.000	
1. Önkormányzati segély	100.000	
2. Beiskolázási segély	300.000	
3. BURSA	150.000	
4. Temetési segély	150.000	
5. Pénzbeli támogatás lakosság	1.062.000	
Kormányzati funkció összesen		2.662.000

Egyes szociális természetbeni ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak természetbeni támogatása		800.000
3.Szépkorúak megvendégelése	500.000	
4. Mikulás és karácsonyi csomag	300.000	
Kormányzati funkció összesen		800.000

Köztemető fenntartás és működés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		102.000
1. Üzemeltetési kiadások		50.000
1/a Tisztítószer	10.000	
1/b Karbantartási anyag	40.000	
4.Egyéb szolgáltatás /szemétszállítás/	30.000	30.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	22.000	22.000
Kormányzati funkció összesen		102.000
Önkormányzati elszámolásai a központi költségvetéssel		
I. Elvonások és befizetések		
1. Előző évi elszámolás visszafizetési kötelezettség	841.221	841.221
Önkormányzat kiadás összesen		47.279.454

**Dövény Község Önkormányzat likviditási terve
2018. évre**

Sor- szám	Megnevezés	<i>Forintban !</i>												
		Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	2010000	1990000	1.480000	2100000	2100000	2000000	1800000	1900000	2100000	2100000	2100000	2100000	25147354
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	1040000	12480000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			940000										1880000
6.	Működési bevételek	15000	150000	100000	220000	360000	250000	60000	90000	200000	180000	172000	1947000	
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	1729000	896100		2200000	1000000								5825100
11.	Bevételek összesen:	4794000	4076100	3560000	5560000	4500000	3290000	2900000	3030000	3340000	3320000	4879354	47279454	
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	1800000	1800000	2485000	2485000	2485000	2485000	2485000	2300000	2300000	2300000	1640000	26205705	
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	280000	280000	400000	400000	400000	400000	400000	340000	340000	340000	234000	4049445	
14.	Dologi kiadások	680000	680000	2800000	2800000	2800000	500000	1500000	1300000	1300000	1300000	1231000	18341090	
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	150000	150000	150000	180000	180000	180000	250000	750000	520000	850000	820750	5000750	
16.	Egyéb működési célú kiadások					850000				802060			1632060	
17.	Beruházások				2200000	4300000							6500000	
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	724659											724659	
21.	Kiadások összesen:	3634659	2910000	5835000	8065000	11015000	3565000	4635000	4690000	5262060	4790000	3925750	62473709	
22.	Egyenleg (11-21)	4099341	2913771	-1215000	-2043000	-2855000	185000	-1075000	-900000	-1562060	-200000	-252750	2904698	

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	Szociális hj.-adó	Dologi kiadás	Pénzeszköz átadás	Támogatás és egyéb juttatás	Felhalmozási kiadás	Finanszírozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Gyermekéktetés köznevelési			155000					155000	
Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézet			110500					110500	
Önkorm. és önkorm.hivatal	5717000	1115000	1235000					8067000	
Civil szervezetek támogat				704300				704300	
Város-ésközséggazd.	2296000	477000	1010000	1702321		2091381		7576702	1
Vízellátás			750000					750000	
Közvilágítás			740000					740000	
Telepítési hulladék elszállítás			51000					51000	
Önkorm.eiszám. a közp.kvetés			884720					884720	
Támogatási célú finanszírozási művelet							841221	884720	
Közfoglalkoztatási mintaprogram	8700000	850000	5500011					15050011	9
Egyéb szoc. pénzbeni ellátás					2662000			2662000	
Egyéb szoc. term. és pénzb					800000			800000	
Közművelődés hagyományos közbss.			1800000					1800000	
Köztetető fenntartás			102000					102000	
Falugondhoki szolgálat	2628000	500000	755000					3883000	1
Intézményen kívüli			712500					712500	
Összesen:	1934100	2942000	16195231	2406621	3462000	2091381	841221	47279454	11

**Dövény község Önkormányzat 2018. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	22117994	Személyi juttatás	19341000
Helyi adók, átengedett központi adók	1880000	Járulékok	2942000
Saját bevétel	1947000	Dologi kiadások	16195231
Átvett pénzeszköz	12480000	Pénzeszköz átadás	3462000
Működési célú számlamaradvány	5825100	Támogatások	2406621
Kiegészítő támogatás (hiány)	3029360	Felhalmozási kiadás	2091381
		Finanszírozási kiadás	841221
Összesen:	47279454	Összesen:	47279454

**Dövény község Önkormányzat 2018. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)**

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
	0	Felhalmozási kiadás	0
Összesen:	0	Összesen:	0

**Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról
2018. év**

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan.01-én Ft	Hitelfelvétel tárgyévi összege Ft	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege Ft	Hitelállomány összeg tárgyévi dec.31-én Ft
Összesen:					
			Nemleges		

KIMUTATÁS
A közvetett támogatásokról
2018.év
Ft-ban

1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
Összesen:	0
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	
3.1. Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Összesen:	0
Magánszemélyek kommunális adója	
Mindösszesen:	0

KIMUTATÁS									
az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről									
Ft-ban									
Megnevezés	Tárgyév		2019 év		2020 év		2021 év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
			Teljesítés						
Összesen									

NEMLEGES

Dövény község Önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)**

1-6. óra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Január	Eredeti 5734000	Eredeti 5734000	Eredeti 3634659	Eredeti 3634659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 2850000	Eredeti 8584000	Eredeti 2910000	Eredeti 6544659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 4620000	Eredeti 13204000	Eredeti 2835000	Eredeti 9379659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 5022000	Eredeti 18226000	Eredeti 4065000	Eredeti 13444659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 5160000	Eredeti 23386000	Eredeti 4015000	Eredeti 17459659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 3750000	Eredeti 27136000	Eredeti 3565000	Eredeti 21024659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

**Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)**

7-12. hóra

Adatok Ft-ban

Hónapok	Előirányzat felhasználás ütemei			
	Bevételi előirányzat felhasználás ütemezése		Kiadás előirányzat felhasználás ütemezése	
	Havi adat	Halmazott	Havi adat	Halmazott
Július	Eredeti 2560000	Eredeti 29696000	Eredeti 2535000	Eredeti 23559659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 2790000	Eredeti 32486000	Eredeti 3690000	Eredeti 27249659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 2590000	Eredeti 35076000	Eredeti 4790000	Eredeti 32039659
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 3700000	Eredeti 38776000	Eredeti 5262060	Eredeti 37301719
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 3673000	Eredeti 42449000	Eredeti 5925750	Eredeti 43227469
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 4830454	Eredeti 47279454	Eredeti 4051985	Eredeti 47279454
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított

KIMUTATÁS	
A pénzeszközök tervezett változásáról	
2018. év	
Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-én	
Összes bevétel tervezett összege	47279454
Összes kiadás tervezett összege	47279454
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	