

Községi Önkormányzat képviselő-testülete
L u d á n y h a l á s z i
2018. év 4. sz.

2018. március 07-én megtartott rendkívüli ülés
j e g y z ő k ö n y v e

Rendeletek:

1/2018. (III.08.) önkormányzati rendelet

Határozatok:

24/2018. (III. 07.) határozat

25/2018. (III. 07.) határozat

Jegyzőkönyv

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. március 07-én megtartott rendkívüli üléséről.

Jelen vannak:

- Kovács Imre polgármester
- Brunda József alpolgármester
- Ádám Norbert képviselő
- Bódiné Fenyvesi Mónika képviselő
- Sutor Csaba képviselő
- Szeles Marianna képviselő
- Kereszti Márta jegyző
- Dr. Bagó József aljegyző
- Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Kovács Imre üdvözlí a megjelenteket, megállapítja, hogy az ülés határozatképes, azt megnyitja. A meghívó szerinti 3. napirendi pontot a másik két település elfogadta, ezért javasolja, hogy a testület ezt a mai ülésén ne tárgyalja.

A testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi napirendi pontokat tárgyalja:

1./ Fejlesztési célú hitelfelvétel a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” megnevezésű TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 azonosító számú pályázathoz

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

2./ Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a 2018-2021 évekre

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

3./ Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetése

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

Napirendi pontok tárgyalása

1. Napirend: Fejlesztési célú hitelfelvétel a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” megnevezésű TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 azonosító számú pályázathoz

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (I. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti az I. számú melléklet szerinti előterjesztés tartalmát.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás:

Sutor Csaba képviselő:

Nagyon sok szám forog előttük. Lehet tudni, hogy mi lesz ennek a vége?

Kovács Imre polgármester:

Két lehetőség van. Az egyik, hogy olyan finanszírozást kapnak pluszban, amivel és az egyéb értékesítésekkel megvalósítható lesz ez a fejlesztés. A másik, hogy elbukják a ráfordított összeget és vissza kell adni a támogatási összeget.

Sutos Csaba képviselő:

Mi a kivitelezési határidő?

Kovács Imre polgármester:

2019. május 31.

Sutor Csaba képviselő:

A maga nevében úgy gondolja, hogy ha hitel is lesz felvéve, de haladjanak tovább, mert ha ez nem lesz megeléve, akkor nem lesz művház.

Ádám Norbert képviselő:

Minél később kerülnek oda, hogy a pénzt vissza kell fizetni, annál többet buknak.

Kovács Imre polgármester:

Ha nincs meg a fedezet, a szerződést alá sem írhatja. Nem mentségképpen, de nem egyedül van a megyében ezzel a problémával az önkormányzat.

Kereszti Márta jegyző:

A hitel csak egy lehetőség, nem kötelező felvenni, de március 16-ig jelezni kell, ha ez szándékában áll az önkormányzatnak.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
24/2018. (III. 07.) határozata

1./ Ludányhalászi Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete 30 millió Ft összegű, fejlesztési hitel felvételét rendeli el 10 éves futamidőre.

Amennyiben a hitel folyósításának feltételeként ingatlan fedezet is szükséges a képviselő-testület a 763/3, 763/4, 763/5, 763/6 és 763/7 hrsz.-ú ingatlanokat ajánlja fel.

A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel futamideje alatt a hitel és járulékainak fizetését az éves költségvetésébe a fejlesztési kiadások előtt betervezi, jóváhagyja.

2./ Ludányhalászi Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert,

- hogy a legfeljebb 30 millió Ft összegű hitel felvételének kormányzati engedélyezéséhez a kérelmet Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény előírásai alapján a Magyar Államkincstáron keresztül benyújtsa;

- a fejlesztések megvalósításhoz szükséges hitelfelvétellel kapcsolatban a hitelintézetekkel a tárgyalásokat megkezdje,

- a szükséges jognyilatkozatok megtételére, megállapodások megkötésére.

3./ A hitelfelvétel engedélyezéséhez kapcsolódó, az adatszolgáltatáshoz és kérelemhez szükséges fejlesztési célnak a „Család- és Gyermejjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” pályázat önrészét jelöli meg.

Határidő: 2018. március 16

Felelős: Kovács Imre polgármester

2. Napirend: Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a 2018-2021 évekre

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (II. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti az önkormányzat saját bevételeit és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit a 2018-2021 évekre.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi határozatot hozza:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
25/2018. (III. 07.) határozata

Ludányhalászi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét 2018-2021. évekre a jelen határozat melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Imre polgármester

3. Napirend: Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetése

Írásos előterjesztés a meghívó mellékletét képezte. (III-IV. sz. melléklet)

Kovács Imre polgármester:

Ismerteti a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetését.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás nem volt.

A képviselő-testület a javaslattal egyetért és egyhangú 6 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotja:

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
1/2018. (III. 08.) önkormányzati rendelete

Ludányhalászi Községi Önkormányzati Képviselő-testülete a Ludányhalászi Községi Önkormányzat a 2018. évi költségvetési rendeletét a IV. számú melléklet szerinti tartalommal elfogadja.

Több kérdés, észrevétel, hozzászólás nem lévén az alpolgármester az ülést bezárta.


Kovács Imre
polgármester




Kereszti Márta
jegyző

Meghívó

Értesítem, hogy a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 44. §-a alapján a képviselő-testület **rendkívüli** ülését

2018. március 7. (S Z E R D A)
17 órára összehívom

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Ludányhalászi

Napirendi javaslat:

1. Napirend: Fejlesztési célú hitelfelvétel a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” megnevezésű TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 azonosító számú pályázathoz

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

2. Napirend: Az önkormányzat saját bevételei és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségei a 2018-2021 évekre

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

3. Napirend: A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

4. Napirend Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetése

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

A Képviselő-testület ülésére tisztelettel meghívom, részvételére feltétlenül számítok.

Ludányhalászi, 2018. március 01.

Üdvözlettel:



Kovács Imre s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

A 2018. március 07-én megtartott rendkívüli önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester
2. Brunda József alpolgármester
3. Ádám Norbert képviselő
4. Bódiné Fenyvesi Mónika képviselő
5. Sutor Csaba képviselő
6. Szeles Marianna képviselő
7. Végh Imre Gergely képviselő

Kovács Imre
Brunda József
Ádám Norbert
Bódiné Fenyvesi Mónika
Sutor Csaba
Szeles Marianna
Végh Imre Gergely

Meghívottak, vendégek:

Kereszti Márta jegyző

Dr. Bagó József aljegyző

Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Kereszti Márta
Dr. Bagó József
Németh Barbara

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

J E L E N L É T I Í V

A 2018. március 07-én megtartott rendkívüli önkormányzati
képviselő-testületi ülésről

1. Kovács Imre polgármester
2. Brunda József alpolgármester
3. Ádám Norbert képviselő
4. Bódiné Fenyvesi Mónika képviselő
5. Sutor Csaba képviselő
6. Szeles Marianna képviselő
7. Végh Imre Gergely képviselő

Kovács Imre
Brunda József
Ádám Norbert
Bódiné Fenyvesi Mónika
Sutor Csaba
Szeles Marianna
Végh Imre Gergely

Meghívottak, vendégek:

Kereszti Márta jegyző

Dr. Bagó József aljegyző

Németh Barbara jegyzőkönyvvezető

Kereszti Márta
Dr. Bagó József
Németh Barbara

.....

.....

.....

.....

.....

.....

E L Ő T E R J E S Z T É S

Fejlesztési célú hitel felvétel a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” megnevezésű TOP-4.2.1-15-NG1-2016- 00007 azonosító számú pályázathoz

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt időszakban megnyílt uniós fejlesztési források, melyek többségében 100%-os támogatási intenzitással rendelkeztek, igyekeztünk a legoptimálisabban kihasználni. A pályázati kiírások változása és eredeti elképzeléseink között azonban jelentős eltérések mutatkoztak, s a legjelentősebb beruházásunkra a TOP-4.2.1-15-NG1-2016-00007 támogatási szerződéshez kapcsolódó „Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” megnevezésű pályázatunkra (bár a megítélhető legmagasabb összeget kaptuk) nem kaptuk meg a szükséges forrásokat. A beruházáshoz kapcsolódó közbeszerzési eljárást a képviselő-testület 22/2018.(II.22.) számú határozatában eredménytelennek nyilvánította, mert a benyújtott árajánlatok mindegyike jóval meghaladta a rendelkezésre álló anyagi fedezet összegét. A források kiegészítésre a beruházás megvalósításához és a pályázati forrás felhasználáshoz mindenképpen szükséges, melynek egyik módja a saját források biztosítása költségvetésünkől, a másik pedig a fejlesztéshez szükséges hitel felvétele számlavezető pénzügyintézetunktől.

A mai ülésen kerül sor az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek az összege a 2018-2021. évekre. Megállapítható, hogy figyelembe vehető összeg éves szinten 7 millió Ft összeg fölött van, mely a hitel felvételét és biztonságos törlesztését lehetővé teszi.

Természetesen nem célunk a község eladósítása, de céljaink megvalósításához a mai kedvező kamatozású, forint alapú hitelek hosszú távon és stabil módon tervezhető törlesztő részleteket biztosítanak. A 30 millió Ft hitel felvétele 10 évre, éves szinten 4,2 millió Ft kötelezettségvállalást jelent. Ez alatta marad az éves szinten vállalható 7,9 millió Ft-nak.

A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: stabilitási törvény) 10 §-a szerint:

(1) Az önkormányzat érvényesen kizárólag a Kormány előzetes hozzájárulásával vállalhat a Polgári Törvénykönyv szerinti kezességet és garanciát, valamint köthet adósságot keletkeztető ügyletet.

(2) Települési önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletet csak abban az esetben köthet, ha a hatályos helyi adó rendelete alapján a helyi iparűzési adót vagy a helyi adókról szóló törvény szerinti vagyoni típusú adók közül legalább az egyiket, vagy a magánszemélyek kommunális adóját bevezette. E rendelkezést nem kell alkalmazni a települési önkormányzat olyan adósságot keletkeztető ügyletére, amelyhez nincs

szükség a Kormány hozzájárulására, illetve amelynek célja meglévő adósság visszafizetése, ha annak összege nem haladja meg az adósság összegét.

(3) Nincs szükség a Kormány hozzájárulására az önkormányzat

- a. jogszabályon alapuló, kötelező kezesség-, illetve garanciavállalásához,
- b. naptári éven belül lejáró adósságot keletkeztető ügyletéhez,
- c. olyan adósságot keletkeztető ügylete megkötéséhez, amely
 - ca) ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezett megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál,
 - cb) az adósságrendezési eljárás során a hitelezői egyezség megkötéséhez igénybe vett reorganizációs hitelre vonatkozik,
 - cc) ha a 10/C. § (1) bekezdése szerinti tájékoztatásban a megkötni tervezett megegyező vagy annál nagyobb összeggel szerepel – fejlesztési célt szolgál és nem haladja meg a fővárosi önkormányzat és megyei jogú város önkormányzata esetében a 100 millió forintot, országos nemzetiségi önkormányzat esetében a 20 millió forintot, egyéb önkormányzat esetében az adott évi saját bevételeinek 20%-át, de legfeljebb a 10 millió forintot,
 - cd) a központi költségvetésből nyújtott európai uniós vagy más nemzetközi szervezettől az önkormányzat által elnyert, nem fejlesztési célú támogatás előfinanszírozásának biztosítására szolgál, valamint olyan kezesség- és garanciavállalásához, amely a b) és a c) pont szerinti, jogi személy által megkötött ügyletkezeléshez kapcsolódik.”

A fentiek alapján a kormány hozzájárulása szükséges az önkormányzat költségvetésébe tervezett 30 millió Ft összegű hitel felvételéhez.

A kormányzati eljárás két részre tagolódik:

- az önkormányzatok (előzetes) adatszolgáltatása a fejlesztési célú adósságkeletkeztetési szándékukról, illetve
- az önkormányzatok adott ügyletkezeléshez való kormányzati hozzájárulás iránti kérelme.

Az adósságot keletkeztető ügyletekről az önkormányzatnak 2018. március 16-ig kell előzetes adatot szolgáltatnia. Az ügyletkezeléshez való kormányzati hozzájárulás iránti kérelmet az önkormányzatok csak az előzetes adatszolgáltatási kötelezettség teljesítését követően nyújthatnak be.

A kérelmet az ÖNEGM rendszeren szereplő adatlapon kell benyújtani, melyen szerepeltetni kell:

- a saját bevételek és fizetési kötelezettségeket a futamidő végéig,
- az ügylet típusát, futam idejét, devizanemét, továbbá fejlesztési célú ügylet esetén,
 - o a fejlesztéshez kapcsolódó ellátandó önkormányzati feladatot, a feladatot meghatározó törvényi rendelkezés megjelölésével,
 - o a fejlesztési célt, a fejlesztéssel előálló kapacitás meghatározását, és
 - o a fejlesztés eredményeként létrejövő tárgyi eszköz folyamatos működtetéséhez szükséges források bemutatását, a működtetésből eredő kiadásokat és bevételeket a működtetés első öt évére,

- az önkormányzat működési és fejlesztési célú, 30 napon belül, valamint 30, illetve 60 napon túl lejárt szállítói tartozásait,
- abban az esetben, ha az önkormányzat adatszolgáltatást az adott ügylet esetében nem teljesítette, akkor ennek indoklását, és – abban az esetben, ha az adatszolgáltatásban feltüntetett, az ügyletre, illetve a fejlesztésre vonatkozó adatok jelentősen megváltoztak, az eltérés indoklását.

Emellett csatolandó a kérelemhez:

- az ügyletet alátámasztó dokumentumok (szerződéstervezet, szerződésmódosítás és adósságmegújítás esetén az eredeti szerződés, stb.),
- az önkormányzat adott költségvetési évre vonatkozó költségvetési rendelete, határozata (amennyiben módosultak az önkormányzat ügyletre, fejlesztésre, illetve saját bevételre vonatkozó adatai és azok eltérnek a korábban benyújtott költségvetési rendeletben, határozatban szereplőktől, úgy legkésőbb a kérelem benyújtásával együtt be kell nyújtani a kérelemben szereplő adatoknak megfelelő módosított költségvetési rendeletet, határozatot is),
- ha az önkormányzat a saját bevételét a tárgyévre, vagy az azt követő évekre a megelőző évi előirányzatnál magasabb mértékben határozza meg, ennek indoklása,
- a költségvetési évet követő három évre vonatkozó költségvetési kitekintésről szóló, Áht. 29/A. § szerinti határozat,
- az önkormányzat rövid szöveges indoklással ellátott tájékoztatása
 - o az ügylet szükségességéről,
 - o az ügyletből finanszírozott fejlesztés szükségességéről,
 - o adósságmegújító, valamint működési célú ügylet esetén az adósság újra termelődését megakadályozó önkormányzati intézkedésekről,
 - o a bevezetett helyi adókról, azok mértékéről, a kedvezmények, mentességek köréről és az adómértékek, kedvezmények, mentességek időtartamáról és indoklásáról,
 - o kezesség-, illetve garanciavállalás esetén a kezesség-, illetve garanciavállalással biztosított ügylet önkormányzat számára előírt feladathoz kapcsolódó felhasználásról,
- az ügyletből – adósságmegújító hitel esetén mind az eredeti, mind az azt kiváltó ügyletből – eredő, szerződés szerint az önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettségeket esedékesség és összeg szerint tartalmazó dokumentumok,
- ha a saját bevételek tervezett növekedése a helyi adó kulcsának növelésén vagy a kedvezmények csökkentésén alapul, az önkormányzat kihirdetett adórendelete,
- ha jelentős eltérés található az előzetes adatszolgáltatás és a kérelem tartalma közt, akkor ennek indoklása.

A kormányzati engedélyhez szükséges a hitelfelvételre vonatkozó szerződéstervezetet is csatolni. Az ajánlatkérés megindításához szükséges dönteni a futamidőről, a biztosítékok köréről.

A helyi önkormányzat hitelfelvétele fedezetül az önkormányzati törzsvagyron, a helyi önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása és a költségvetési támogatás nem használható fel. A hitel fedezetül az önkormányzat helyi adóbevételeit, valamint, ha szükséges a 763/3, 763/4, 763/5, 763/6 és 763/7 hrsz-ú ingatlanokat javasolom meghatározni,

Határozati javaslat

1./ Ludányhalászi Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete 30 millió Ft összegű, fejlesztési hitel felvételét rendeli el 10 éves futamidőre.

Amennyiben a hitel folyósításának feltételeként ingatlan fedezet is szükséges a képviselő-testület a 763/3, 763/4, 763/5, 763/6 és 763/7 hrsz.-ú ingatlanokat ajánlja fel. A Képviselő-testület kötelezettséget vállal arra, hogy a hitel futamideje alatt a hitel és járulékainak fizetését az éves költségvetésébe a fejlesztési kiadások előtt betervezi, jóváhagyja.

2./ Ludányhalászi Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert,

- hogy a legfeljebb 30 millió Ft összegű hitel felvételének kormányzati engedélyezéséhez a kérelmet Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXIV. törvény előírásai alapján a Magyar Államkincstáron keresztül benyújtsa;
- a fejlesztések megvalósításhoz szükséges hitelfelvétellel kapcsolatban a hitelintézetekkel a tárgyalásokat megkezdje,
- a szükséges jognyilatkozatok megtételére, megállapodások megkötésére.

3./ A hitelfelvétel engedélyezéséhez kapcsolódó, az adatszolgáltatáshoz és kérelemhez szükséges fejlesztési célnak a „Család- és Gyermejköltségi Szolgálat gyerekek napközbeni ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Piliny” pályázat önrészét jelöli meg.

Határidő: 2018. március 16

Felelős: Kovács Imre polgármester

Ludányhalászi, 2018. március 01.



Kovács Imre
polgármester

E L Ő T E R J E S Z T É S
az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből
eredő fizetési kötelezettségeinek összegéről a 2018-2021. évekre

Készült: Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. március 07-i rendkívüli ülésére

Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat évente határozatban állapítja meg a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási tv.) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendeletben meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig nem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át. Ez az önkormányzat adósságvállalási lehetőségének felső határa. Ennek az aránynak a középtávú kitekintés során is érvényesülnie kell, így a határozathozatalakor ezt figyelembe kell venni. [Stabilitási tv. 10. § (3)]

A Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése rendelkezik arról, hogy milyen bevételek minősülnek a Stabilitási tv. szerint saját bevételnek.

1. Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése szerint az önkormányzat saját bevételeinek minősül:
 - a. a helyi adókból és a települési adókból származó bevétel,
 - b. az önkormányzati vagyon és vagyonértékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
 - c. az osztalék, a koncessziós díj és hozambevétel,
 - d. a tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés értékesítéséből, vagy privatizációból származó bevétel,
 - e. bírság-, pótlék-, és díjbevétel, valamint
 - f. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.
2. A Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése alapján adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:
 - a. hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
 - b. a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén vételára,
 - c. váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a kiváltott kötelezettséggel megegyező értéke,
 - d. az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése, a futamidő

- alatt, és a szerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege
- e. a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
 - f. a szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték.
 - g. az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek.
3. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteivel kapcsolatban figyelembe kell még venni a Stabilitási törvény által megfogalmazott, a működés szempontjából igen lényeges alábbi előírásokat is.

Ludányhalászi Község Önkormányzata várható saját bevételeit a határozati javaslat *melléklete* tartalmazza.

Ludányhalászi Községi Önkormányzatnak a Stabilitási törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletből származó kötelezettségei nincsenek, és a megelőző években nem voltak. A 2018. évi költségvetési rendeletben azonban megtervezésre kerül 30.000.000 Ft összegű hosszú lejáratú fejlesztési célú hitelfelvétel, ennek megfelelően készítettük el az Áht. 29/A. §-a alapján a határozati javaslatot.

Az Önkormányzat saját bevételeinek költségvetési évet követő három évre várható alakulása a jelenlegi ismeretek, a helyi adóból származó 2016. és 2017. évi tényleges bevételek figyelembevételével kerültek meghatározásra.

Jelenlegi adósságállományunk a képviselő-testület által a mai napon a/2018.(III.07.) számú határozata szerint elfogadott 30.000 E Ft összegű fejlesztési hitel. A hitel rendelkezésre tartási ideje várhatóan: 2018. december 29-e. A hitel lehívása folyamatosan történik, a beruházási projekt időrendi megvalósulása szerint. A hitel törlesztésének kezdő időpontja 2019. március 31. így a törlesztések ütemezésre a 2019. évtől kezdődően kerül sor, és a mellékelt táblázatban is így szerepeltetjük, 3 éves időtartamra, a jelenleg érvényes 4 %-os éves kamattal számolva.

A fentiek alapján javaslom, hogy a képviselő-testület határozatban állapítsa meg az önkormányzat saját bevételeinek várható összegét, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét a költségvetési évet követő három évre, melyet a *mellékletben* részleteztünk.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a kitekintő határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen!

Határozati javaslat:**Ludányhalászi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2018.(III.07.) határozata**

Ludányhalászi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegét 2018-2021. évekre a jelen határozat melléklete szerint állapítja meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Kovács Imre polgármester

Ludányhalászi, 2018. március 01.



Kovács Imre
Kovács Imre
polgármester

Ludányhalászi Községi Önkormányzat saját bevételeinek alakulása a

költségvetési évet követő 3 évben (353/2011. (XII. 30.) Korm. Rendelet 2. § (1) bek.)

Megnevezés		2018	2019	2020	2021	adatok eFt-ban
1	Helyi adók, települési adók	16 031	15 731	15 731	15 731	
	Iparűzési adó	14 300	14 000	14 000	14 000	
	Építményadó	1 677	1 677	1 677	1 677	
	Magánszemélyek kommunális adója	54	54	54	54	
2	Önkormányzati vagyon és vagyon értékű jog értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	7 000				
3	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel					
4	Tárgyi eszköz és imm. jav. részvény, részesedés vállalat ért. vagy privatizációból származó bevétel					
5	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	379	250	250	250	
6	Kezesség- és garanciavállalással kapcsolatos megtérülés					
7	Saját bevétel összesen	23 410	15 981	15 981	15 981	
8	Saját bevételek 50%-a	11 705	7 991	7 991	7 991	
9	Adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettség		4 200	4 200	4 200	
10	Saját bevétel 50 %-a és az adósságot keletkeztető ügyletből származó fizetési kötelezettségek különbsége	11 705	3 791	3 791	3 791	

ELŐTERJESZTÉS

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetésére

Készült: Ludányhalászi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. március 7-i ülésére
Előterjesztő: Kovács Imre polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul szöveges indokolással együtt kell bemutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, valamint a közvetett támogatásokat.

A bevételeket és a kiadásokat kiemelt előirányzatok, kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban és működési és felhalmozási cél szerint is részletezni kell.

A helyi önkormányzat költségvetési kiadásai között kell megtervezni a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújítások kiadásait beruházásonként, felújításonként,- a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultság jellegű ellátásokat, az általános és céltartalékot, és elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben be kell mutatni a közfoglalkoztatottak létszámát is.

A helyi önkormányzat költségvetési bevételei között kell megtervezni a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok általános működéséhez kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat –, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

A finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg. A rendelet-tervezetet a fentieknek megfelelően az Áht. 23.§ (2)-(4) bekezdésének figyelembevételével, és a költségvetési törvény alapján állítottuk össze.

Gazdálkodásunk pénzügyi kereteit döntően a feladat finanszírozási rendszer, és a saját bevételeink meghatározó eleme, a helyi adóbevételek nagysága határozzák meg.

Adóbevételeinket az előző év teljesítési adatai alapján terveztük. A helyi adókból származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzatok saját bevétele maradt, és helyben járul hozzá a feladatokhoz. A gépjárműadó megosztás szabályaiban sincs változás, a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 % maradt helyben és továbbra is 60 % kerül központosításra.

2018. évben az önkormányzatok finanszírozása alapjaiban nem tér el a 2017-ban alkalmazott feladatalapú finanszírozástól, mely négy fő területre összpontosít:

- az általános működtetés,
- óvodához kapcsolódó támogatás,
- a szociális és gyermekjóléti, valamint a
- kulturális feladatok támogatása.

A köznevelési ágazatban az önkormányzatok fő feladata továbbra is az óvodai ellátás, melyhez a központi költségvetés több elemű támogatással járul hozzá. Jogszabályi előírások alkalmazásával biztosítja az óvodapedagógusok illetményét, igazodva az Országgyűlés által elfogadott és bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez.

2018. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az óvodai nevelést biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

Továbbra is önkormányzati feladat a gyermekétkeztetés, amelyhez a feladat ellátáshoz kötött felhasználású támogatás illeti meg a gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz a települési önkormányzatokat.

A szociális és gyermekjóléti ellátórendszerben az önkormányzatok szerepe alapvetően továbbra is a pénzbeli ellátások, illetve az alapellátások biztosítása.

Az önkormányzatok kulturális feladatainak – ezen belül a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2018. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást.

Az önkormányzatoknál maradó feladatok nagyobb részét továbbra is a klasszikus értelemben vett önkormányzati feladatok (igazgatási feladatok, településüzemeltetés, közvilágítás, helyi adóztatás stb.) teszik ki. E helyi közügyek ellátását a költségvetés a 2018. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében

- az önkormányzati hivatal fenntartásához és
- a településüzemeltetés költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

A 2018. évi összevont költségvetésünkben az alábbi intézmények szerepelnek, mint az Önkormányzat költségvetési szervei:

- Ludányhalászi Község Önkormányzat
- Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
- Ludányhalászi Mese kert Óvoda

I. LUDÁNYHALÁSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

A költségvetés tervezésekor figyelembe vettük a fejlesztési elképzeléseinket, amelyek hosszabb távon meghatározzák az önkormányzati döntések irányát. A 2017-ben elnyert pályázataink teljes összegének felhasználásával megvalósítandó fejlesztési kiadások tervezése is jelen költségvetésben történt, melyhez biztosítjuk az önerőhöz szükséges fedezetet is.

2018. évben is fontos feladatnak tartjuk a helyi társadalmi szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását, mely kiterjed a Polgárőrségre és Sportegyesületre, valamint egyéb egyesületekre, vállalkozásokra, amelyek tevékenységükkel, programjaikkal hozzájárulnak a község szabadidős tevékenységének bővítéséhez.

Finanszírozás keretében hozzájárulást biztosítunk a társulás formájában ellátott önkormányzati feladatok ellátásához.

Az önkormányzat összevont tervezett költségvetési bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként az 1. melléklet tartalmazza

A 4. mellékletben adunk tájékoztatást az Önkormányzat kormányzati funkciónkénti kiadásairól.

Az önkormányzat intézmények nélküli költségvetési bevételeit és kiadásait a 5. melléklet részletezi.

Az Önkormányzat bevételeit és kiadásait az alábbiakban feladatonként részletezzük:

1. Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége, önkormányzati jogalkotás

Az önkormányzatok általános végrehajtó igazgatási tevékenysége miatti, az önkormányzat működésével kapcsolatosan felmerült kiadások és bevételek szerepelnek összesítetten ezen a kormányzati funkción.

A polgármester és az alpolgármester díjazása, költségtérítése, reprezentációs kiadások, képviselő-testület tagjainak tiszteletdíja szerepel a személyi jellegű kiadásoknál. Dologi kiadásokat terveztünk jellemzően anyagbeszerzésekre, szakmai szolgáltatásokra, postaköltségre, egyéb díjakra és szolgáltatásokra az érvényben lévő szerződéseink és az előző évi tényadatok alapján.

2. Köztemetők fenntartása és működtetése

Három köztemető működési költségeit különítjük el ezen a kormányzati funkción. Az egy fő karbantartó személyi juttatása valamint munkáltató járuléka megosztásra kerül a köztemetők fenntartása üzemeltetése, valamint a város- és községgazdálkodás kormányzati funkció között. Itt a karbantartó tervezett juttatása és járuléka 50 % -a jelenik meg. Továbbá villamos energia, vízdíj, karbantartás és egyéb szolgáltatás költségét terveztük. A tárgyévi fejlesztési kiadások is érintik a köztemetővel kapcsolatos feladatokat, melyben 1 600 000.- Ft értékben kegyeleti hűtők beszerzése történt tervezésre. Ennek fedezetét az adóssághozzájárulásban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása keretében a „Kistérségi önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása” címén kapott összeg képezi, melynek leutalása még 2017-ben megtörtént.

3. Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

Az ivóvíz és a szennyvízrendszerünket a ÉRV Kft. üzemelteti. Negyedévenként használati és bérleti díjat számlázunk ki a Kft felé. Az ebből származó bevételünket a jogszabályi előírások szerint a közmű rendszer felújítására vagyunk kötelesek fordítani. A fejlesztések önkormányzati hozzájárulást nem igényelnek. Az előző évi tényadatok alapján 3 606 800 Ft felújítási kiadást terveztünk.

További bevételként az önkormányzati vagyon hasznosításából, így például az önkormányzati lakások lakbérbevétele, egyéb önkormányzati helységek és tárgyi eszközök (földbérleti díjak) bérbeadásából származó bevételek, kerültek tervezésre. 2018-ban új bevételi forrásként történt itt tervezésre a Magyar Telekom Nyrt-vel kötött szerződés alapján az elkészült torony elhelyezéséből adódó bérleti díj melynek éves összege 450 000.- Ft, valamint a tárgyi eszköz értékesítésekből származó bevételek.

4. Adó, illeték kiszabása, beszedése, adóellenőrzés

Adónyilvántartásaink és az előző év tényadatai alapján 54 E Ft kommunális adót, 14 300 E Ft iparüzési adót, 2 700 E Ft gépjárműadót, 1 677 E Ft építményadót terveztünk. Helyszíni bírságból, pótlékból és egyéb bírságból várhatóan 379 E Ft bevételre számíthatunk.

5. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

A feladatmutató felmérés alapján községünk 2017. január 1-jei lakosság száma és az iparüzési adóerő-képesség alapján önkormányzatunkat 127 503 E Ft állami támogatás illeti meg, melynek részletezését a 2 melléklet tartalmazza.

6. Támogatási célú finanszírozási műveletek - Önkormányzatok elszámolása a költségvetési szervekkel

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal, és a Ludányhalászi Mesekert Óvoda működéséhez összesen 98 160 E Ft intézményfinanszírozás szükséges, melyre nagyrészt fedezetet biztosít az állami támogatás.

A bevételek között a Közös Hivatal önkormányzatainak hozzájárulása szerepel, amely az állami támogatásnak a Közös Hivatal működésére kapott összegéből, a tag önkormányzatokat lakosság arányosan megillető támogatási részt meghaladó kiadásai fedezésére biztosít fedezetet.

Itt kell szerepeltetni továbbá a Társulás keretében ellátott feladatok finanszírozására utalt támogatásokat.

- A Humánszolgáltató Intézményfenntartó Társulás részére a házi segítségnyújtás feladat ellátására
- Szécsény Járási Önkormányzatok Területfejlesztési és Feladatellátási Társulásnak az
 - orvosi ügyelet
 - a belső ellenőrzés, valamint
 - az elektronikus információbiztonsági szolgáltatásért.

7. Civil szervezetek program- és egyéb támogatása

A Polgárőrség és a Sportegyesület támogatására 250 eFt-ot terveztünk, továbbá 100 eFt támogatást biztosítunk a bevezető részben már említett vállalkozásoknak, egyesületeknek, akik programjaikkal hozzájárulnak a község változatos szabadidős programjaihoz. Ez nem kötelező önkormányzati feladat, de az előírt összeg nem veszélyezteti a kötelező feladataink ellátását.

8. Város- és községgazdálkodás

Az 1 fő karbantartó személyi juttatás és járulék kiadásainak 50%-a került előirányzatként tervezésre. Dologi kiadások között üzemanyag, tisztítószer, karbantartási anyagok, villamos energia, telefon költségekre történt tervezés. Fejlesztési kiadásként a községben kiépíteni kívánt *kamera rendszer* valamint *parkok kialakításához* szükséges 500-500 eFt önerő került beépítésre a költségvetésbe. Mindkét beruházás pályázattal valósulhat meg, azonban ennek eredménye a költségvetés készítésének időszakában még nem ismert.

9. Közfoglalkoztatás

START – munkaprogram és Hosszútávú közfoglalkoztatási program

A 100 %-os finanszírozású hatósági szerződések alapján február 28-án járnak le a közfoglalkoztatási szerződések. Várhatóan a programok folytatódnak, de a jövőben megkötött hatósági szerződések bevételi és kiadási tételei már csak módosított előirányzatként kerülnek be az Önkormányzat költségvetésébe. A jelenleg érvényes szerződések alapján a kifizetendő bér és járulékköltségek különülnek el ezen a feladaton.

Bevételeként 7 345 E Ft támogatási összeg érkezik a Kormányhivataltól az elszámolásokat és az előlegelevonásokat követően. Ezen a kormányzati funkción tervezzük a foglalkoztatás keretében előállított növényi és állati termékek értékesítéséből származó bevételt is.

10. Közvilágítás

A közvilágítás energiaellátására és a karbantartásra vonatkozó szerződések szerinti kifizetések szerepelnek ezen a kormányzati funkción.

11. Zöldterület-kezelés

A község közterületeinek tisztántartásához szükséges kiadásokat terveztük meg ezen a feladaton.

12. Család és nővédelmi egészségügyi gondozás

Védőnői körzetet működtet önkormányzatunk., melyben a védőnő főállásban látja el feladatait.

A finanszírozóval nem az Önkormányzat, hanem közvetlenül a védőnő kötött szerződést, mellyel biztosítja a védőnői szolgáltatást igénybevevők teljes ellátását. Dologi kiadások között leginkább rezsiköltségek jelentkeznek., továbbá telefon és internet díjat terveztünk

13. Közművelődési feladatok

A Művelődési ház működésével és fenntartásával kapcsolatos dologi kiadásokat, valamint a községi rendezvények költségeit terveztük meg.

14. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

Települési támogatásként az Önkormányzat szociális rendelete szerinti juttatásokra 12 533 E Ft összeget terveztünk.

15. Háziorvosi alapellátás

Az Orvosi rendelővel kapcsolatos működési és fenntartási feladatok kiadási előirányzatait tartalmazza.

II. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ ÉS GAZDÁLKODÓ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

Az önkormányzati hivatal költségvetési bevételeinek és kiadásainak meghatározásához az Mötv. és az ágazati jogszabályok az irányadók. Elsősorban a képviselő-testület működéséhez, a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat gazdasági feladatainak ellátásához, a jegyzőhöz telepített államigazgatási feladatok elvégzéséhez szükséges személyi, tárgyi feltételek biztosításához, a hivatal épületének fenntartásához kapcsolódó kiadások lesznek az önkormányzati hivatal kiadásai. A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatalnál működési bevétellel nem számoltunk.

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal részére, mint az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve részére az Önkormányzat 51 005 eFt intézményfinanszírozást biztosít.

2. Önk. és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

Az Mötv.85. §-ának (1) bekezdése alapján Ludányhalászi, Piliny és Nógrádszakál Község Önkormányzata 2013. január 1-jei hatállyal határozatlan időtartamra közös önkormányzati hivatalt hozott létre Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal elnevezéssel.

A közös hivatal éves költségvetése Ludányhalászi Községi Önkormányzat (mint a közös hivatalszékhelye) költségvetésének részét képezi..

A közös hivatal költségvetési finanszírozásának bevételi forrása az állami támogatás.

A költségvetési törvény 2. számú melléklete alapján a központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatalok működési kiadásaihoz. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történt. A közös hivatal költségeinek finanszírozását a 2017. január 1-jei lakosságszám alapján illeti meg hivatalunkat.

	Ludányhalászi	Piliny	Nógrádszakál
Lakosságszám	1 491	599	655
%-ban	54,32	21,82	23,86
Elismert köztisztv.létsz.	4,76	1,91	2,09
Tényleges köztisztv.létsz.	5	3	2
Jegyző 1 fő	0,54	0,22	0,24
Aljegyző 1 fő	0,2	0,08	0,09

A közös hivatal elismert hivatali létszáma 8,76 fő, a támogatás mértéke 4 580 000 Ft/fő/év, ez összesen 40 120 800.- Ft

Kiadások:

A 2016. évi költségvetési kiadásaink meghatározó részét a személyi juttatások, illetve a járulékok képezik. A köztisztviselők személyi juttatásait a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény szabályozza, melyet alapul vettünk a személyi jellegű kiadások tervezésénél. A cafetéria juttatások maximális összegét is a költségvetési törvény szabályozza. A törvény 59.§ (2) bekezdése alapján a juttatások együttes összege nem haladhatja meg a bruttó 200.000 forintot, mely összegnek fedezetet kell biztosítani az egyes juttatásokhoz kapcsolódó, a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is. A tagönkormányzatok a saját településükön foglalkoztatott dolgozók létszámáról és béréről a törvényi előírások figyelembevételével saját maguk döntenek. A közös hivatal költségvetésében nem terveztünk Piliny és Nógrádszakál önkormányzatokra vonatkozó dologi kiadásokat. Ezt az adott Önkormányzat költségvetése tartalmazza.

Finanszírozás:A tagönkormányzatok közösen biztosítják a közös hivatal finanszírozását, ha az állami támogatás összege nem nyújt fedezetet az összes kiadásra. A 2018. évi állami támogatással, a tényleges bérjellegű kiadásokkal az önkormányzatok a zárszámadáskeretében számolnak el egymás között.

A Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként 7.melléklet tartalmazza

III. ÖNÁLLÓAN MŰKÖDŐ KÖLTSÉGVETÉSI SZERV

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

Az intézmény 2 óvodai csoportban látja el a gyermekek nevelését összesen 5 fő alkalmazotti létszámmal.

Az intézmény bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként 6.melléklet tartalmazza, kormányzati funkciónkénti költségvetési bevételeit és kiadásait az 4. melléklet részletezi.

1. Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve részére 47155 eFt intézményfinanszírozás átadását terveztük meg.

2. Óvodai nevelés, ellátás

Ezen feladaton belül az *Óvodai nevelés szakmai feladatok kormányfunkcióra* a 5 fő alkalmazotti létszám (óvónő, dajka) személyi juttatását , munkáltatói járulékát , munkaruha és szakmai folyóirat kiadást terveztük.

Az *óvodai nevelés működési feladatai kormányfunkción* került sor a az óvodai nevelés dologi kiadásainak, mint rezsi költség, egyéb készletek (játékok,tisztítószerek), karbantartási anyagok és egyéb szolgáltatások (posta költség, kéményseprés, személyszállítás) tervezése.

3.Intézményi étkeztetés

Óvoda épületében működő konyha látja el az önkormányzat étkeztetési feladatait. Ennek keretében történik

- Gyermekektetetés köznevelési intézményben (óvodás, napközi és menza)
- Intézményen kívüli gyermekektetetés (szünidei étkeztetés)
- Munkahelyi étkeztetés
- Szociális étkeztetés
- Vendégektetetés

Az étkeztetési feladatok ellátását 4 fő szakács és 2 fő konyhalánnyal biztosítjuk. Az étkeztetés során felmerülő személyi juttatások, munkáltatói járulékok, élelmiszer kiadások, valamint a működéshez szükséges közüzemi díjak, kommunikációs szolgáltatások, egyéb szolgáltatások kiadásait az étkezést igénybevevők étkezési napjainak száma alapján költség felosztással biztosítjuk , hogy a tényleges kormányzati funkciókra kerüljenek elszámolásra. A tervezés során a az előző év tényleges felosztási arányai alapján terveztünk.

IV. FELHALMOZÁSI ÉS FEJLESZTÉSI FELADATOK

A 9. melléklet mutatja be a tervezett fejlesztési kiadásokat. 2018-ban megvalósítandó beruházás és felújítás kiadásainak fedezetét biztosító bevételek egy része már 2017-ben megérkezett számlánkra pályázati előfinanszírozás keretében. Ezen összegek egyrésze az elszámolási számla évvégi egyenlegében szerepel, másik része értékpapír formájában áll az önkormányzat rendelkezésére. Az értékpapírok értékesítése és a pénzmaradvány egy részének, felhalmozási célú felhasználása együtt sem biztosítja a tervezett beruházások lebonyolítását, ezért 30 000 000 .- Ft összegben felhalmozási célú hitel került előirányzatként megtervezésre.

Három beruházási cél esetében csak a fejlesztés önerő része került beépítésre a költségvetésbe, mert ezek esetében a pályázat vagy benyújtás alatt áll, vagy már benyújtott de még a támogatásról nem született döntés.

Felhalmozási bevételként tárgyi eszköz (szántó, gyepek, rét) értékesítés ellenértéke került tervezésre.

V. AZ ÖNKORMÁNYZAT ADÓSSÁGSZOLGÁLATA

Jelenleg nincs hitelállományunk, azonban a fejlesztési célok megvalósítása érdekében felhalmozási célú hosszú lejáratú hitel felvételt terveztünk. 2018-ban adósságszolgálatra nem terveztünk.

VI. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENSÚLY

A költségvetés a költségvetési évben (amely megegyezik a naptári évvel) teljesülő költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzott összegét tartalmazza. A bevételi előirányzatok azok teljesítési kötelezettségét, a kiadási előirányzatok azok felhasználásának jogosultságát jelentik (Áht. 4. § (2) bekezdés). Az Áht. előírja, hogy a költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési többletet vagy hiányt. Mőtv, 111. §(4) bekezdés kimondja, hogy a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető. Működési hiányon az Áht. 23. § (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési hiányt kell érteni.

A jogszabályok figyelembe vételével készítettük el Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési javaslatát.

A költségvetési bevételek és kiadások egyensúlyáról a 3. melléklet ad tájékoztatást.

Az Önkormányzat 2018. évben a 1. mellékletben szereplő, 331 827 368.-Ft összegű bevétellel gazdálkodhat.

Ebben az évben 127 503 155.- Ft költségvetési támogatás illeti meg önkormányzatunkat az ellátandó feladatok alapján. Az állami támogatások részletezését a 2. melléklet tartalmazza. A támogatásértékű bevételek és a véglegesen átvett pénzeszközök során 10 029 296.- Ft-tal számoltunk, mely tartalmazza az elkülönített állami pénzalaptól származó pénzeszközöket a közhasznú foglalkoztatásra, valamint a Közös Hivatalt működtető Önkormányzatoktól működésre átvett pénzeszközöket.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetése	
Költségvetési bevételek	182 179 804 Ft
Költségvetési kiadások	327 001 375 Ft
Költségvetési egyenleg	-144 821 571 Ft

A tervezett költségvetési kiadásaink és bevételeink negatív különbözete - költségvetési hiány - a pénzmaradvány igénybevételével, valamint a forgatási célú értékpapírjaink beváltásával nem ellensúlyozható, ezért a felhalmozási hiány fedezetének finanszírozására szükség van hosszú lejáratú hitel felvételére. A fentiek alapján Ludányhalászi Község Önkormányzat költségvetési mérlege egyensúlyban van. 3. melléklet

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületet a 2018. évre szóló költségvetési javaslat megtárgyalására és elfogadására!

Ludányhalászi, 2018. március




Kovács Imre
polgármester

**Ludányhalászi község Képviselő-testületének
1/2018.(III.08.) önkormányzati rendelete
a Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Ludányhalászi községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed a képviselő-testületre, a közös önkormányzati hivatalra, valamint az önkormányzat által fenntartott intézményekre, továbbá a támogatások tekintetében mindazon természetes és jogi személyekre, valamint jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre, akik támogatásban részesülnek.

A költségvetés szerkezete

2. §

Ludányhalászi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetését az Önkormányzat, a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal és az önállóan működő Ludányhalászi Mese kert Óvoda költségvetése alkotja.

Az önkormányzat összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését 182 180 eFt költségvetési bevétellel, 327 001 eFt költségvetési kiadással - 144 821 eFt költségvetési egyenleggel állapítja meg. *(3.melléklet)*
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|---------------------------------------|--------------------|
| a) Személyi juttatások | 90 115 eFt |
| b) Munkáltatót terhelő járulék | 17 730 eFt |
| c) Dologi kiadások | 47 456 eFt |
| d) Ellátottak juttatásai | 12 533 eFt |
| e) Egyéb működési kiadások | 4 327 eFt |
| f) Felhalmozási kiadások | 154 840 eFt |
| g) <u>Finanszírozási kiadások</u> | <u>4 826 eFt</u> |
| h) <u>Kiadások összesen</u> | <u>331 827 eFt</u> |
| i) Működési bevételek | 18 537 eFt |
| j) Önkormányzatok működési támogatása | 127 503 eFt |
| k) Közhatalmi bevételek | 19 110 eFt |
| l) Egyéb működési bevételek | 10 029 eFt |
| m) Felhalmozási bevételek | 7 000 eFt |
| n) <u>Finanszírozási bevételek</u> | <u>149 648 eFt</u> |
| o) <u>Bevételek összesen</u> | <u>331 827 eFt</u> |

- (3) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a képviselő-testület az előző év költségvetési maradványának igénybevételén, valamint forgatási célú értékpapírban lekötött pénzeszközeinek felhasználásán túl felhalmozási célú hitelfelvételt hagy jóvá. Az önkormányzat 2018. évi hiányának finanszírozása az alábbiak szerint történik:
- a) belső finanszírozással:

- pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra:	2 822 eFt
- forgatási célú értékpapírok beváltása felhalm.célra:	112 000 eFt
 - b) külső finanszírozással:

- felhalmozási célú hitel felvétele:	30 000 eFt
--------------------------------------	------------
- (4) Az önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését a **1. melléklet** tartalmazza.
- (5) Az állami támogatások részletezését **2. melléklet** tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatokként, valamint kormányzati funkcióként az **4. melléklet** tartalmazza.

Az intézmények költségvetése

4. §

- (1) A képviselő-testület a Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzatát 12 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését 51 005 eFt bevétellel, 51 005 eFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| (a) Személyi juttatások | 39 158 eFt |
| (b) Munkáltatót terhelő járulék | 8 282 eFt |
| (c) Dologi kiadások | <u>3 565 eFt</u> |
| (d) Kiadások összesen | <u>51 005 eFt</u> |
| (e) Saját bevétel | 0 eFt |
| (f) Intézményfinanszírozás | <u>51 005 eFt</u> |
| (g) Bevételek összesen | <u>51 005 eFt</u> |
- (2) A képviselő-testület a Ludányhalászi Mese kert Óvoda létszám előirányzatát 11 főben állapítja meg, 2018. évi költségvetését 56 423 eFt bevétellel, 56 423 eFt kiadással, az alábbi kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben hagyja jóvá:
- | | |
|---------------------------------|-------------------|
| (a) Személyi juttatások | 30 763 eFt |
| (b) Munkáltatót terhelő járulék | 6 119 eFt |
| (c) Dologi kiadások | <u>19 541 eFt</u> |
| (d) Kiadások összesen | <u>56 423 eFt</u> |
| (e) Saját bevétel | 9 268 eFt |
| (f) Intézményfinanszírozás | <u>47 155 eFt</u> |
| (g) Bevételek összesen | <u>56 423 eFt</u> |

Céltartalék

5. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetésében céltartalékot nem képez.

Tájékoztató kimutatások

6. §

- (1) A képviselő-testület a szociális kiadásokat a **11. melléklet** szerint fogadja el.
- (2) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat a **9. melléklet** szerint fogadja el.

- (3) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatot nem határoz meg.
- (4) A képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet a **8.melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (5) Az önkormányzat hitelállománnyal jelenleg nem rendelkezik, de a felhalmozási hiány fedezésére a képviselő-testület hosszú lejáratú hitel felvételt hagy jóvá, melynek a tárgyévet követő három évre vonatkozó hatását a költségvetésre a **14. melléklet** szerint fogadja el.
- (6) Az önkormányzat európai uniós támogatásból finanszírozott projekttel rendelkezik, melynek finanszírozását a **13.melléklet** szerint hagyja jóvá
- (7) A képviselő-testület a közvetett támogatásokat a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (8) Az önkormányzat 2018 évi költségvetésében 7 648 eFt előző évi pénzmaradvánnyal számol.

Személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

7. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszámkeretét az alábbiak szerint állapítja meg:
 - 1 fő főállású polgármester
 - 1 fő karbantartó
- (2) A képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatottainak létszám előirányzatát az érvényben lévő hatósági szerződésekben foglaltaknak megfelelően 29 főben határozza meg.
- (3) A létszám előirányzatot intézményenként és jogviszonyonként a **12. melléklet** tartalmazza.
- (4) A személyi jellegű juttatások számításánál Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 60 § (1) bekezdése szerint a köztisztviselőknél 38 650 forint illetményalappal kell számolni, valamint az 59 § (1) bekezdés szerint kell a közalkalmazottak garantált illetményét megállapítani. Az illetménypótlék számítási alapja 20 000 forint.
- (5) A Képviselő-testület a béren kívüli (cafeteria) juttatás mértékét Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 59. § (4) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél közterhekkel együtt 200 000 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (6) A képviselő-testület a közalkalmazottaknál és a munkatörvénykönyve alapján foglalkoztatottaknál 2018. évre vonatkozóan természetbeni étkezés formájában közterhekkel együtt 8 000 Ft/fő/hó összeget biztosít.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

8.§

- (1) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A költségvetési rendeletmódosítás a Képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
- (2) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (2) bekezdésében meghatározottak alapján a polgármester az önkormányzat költségvetésének bevételeit és kiadásait módosíthatja, a kiadási előirányzatok között átcsoportosíthat, amelyről a költségvetési rendelet módosítása keretében ad tájékoztatást.
- (3) Ha év közben az Országgyűlés, a kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles, legalább negyedévente. A Képviselő-testület legalább félévenként a beszámolót megelőző képviselőtestületi ülésig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza, egyben kötelezi a költségvetési szervek vezetőit az előírt bevételek beszedésére, a 2018. évi költségvetésben kiadási jogcímenkénti és kormányzati funkcionkénti betervezett kiadási keret betartására.
- (5) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért az intézmény kezelésében lévő vagyon rendeltetésszerű használatáért.
- (6) A költségvetési szervek a számláik kiegyenlítésére a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül azonnali beszédési megbízást nem adhatnak.
- (7) Az intézményeknél a tervezett saját bevétel elmaradása csak kivételes esetben vonhatja maga után a költségvetési támogatás növekedését.
- (8) A költségvetési szerv a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (9) A költségvetési előirányzatok feletti rendelkezési jogosultság tekintetében a költségvetési szervek vezetői a kiemelt előirányzati főcsoportok (személyi juttatás, járulékok, dologi kiadások) előirányzatát csak a Képviselő-testület hozzájárulásával módosíthatják.
- (10) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (11) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (12) A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket - a zavartalan gazdálkodás biztosítása mellett - a számlavezető pénzügyintézetnél értékpapír vásárlás, illetve lekötött betét formájában elhelyezze.
- (13) A polgármester, az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként való elhelyezéséről és az értékpapír vásárlásról vagy a szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonásáról,

értékpapír értékesítéséről a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

- (14) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.
- (15) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen az, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.
- (16) A gazdálkodás biztonságaért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (17) A képviselő-testület a 2019. évi átmeneti gazdálkodás időszakában - az önkormányzat zavartalan működése érdekében - felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és a 2018. évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére. Az átmeneti gazdálkodás időszakában teljesített kiadások és beszedett bevételek az új költségvetési rendeletbe kerüljenek betervezésre.

Záró rendelkezések

9.§

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a 2018. évi költségvetés végrehajtása során 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ludányhalászi, 2018. március 7.


Kovács Imre
polgármester

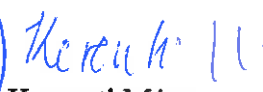



Kereszti Márta
jegyző

A rendelet kihirdetve.

Ludányhalászi, 2018.március 8.




Kereszti Márta
jegyző

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási előirányzat

KIADÁSOK		Előirányzat
		adatok Ft-ban
Kiemelt al.	Megnevezés	2018
	Illetmények	72 281 565
	Jutalom	3 681 448
	Céljuttatás	
	Béren kívüli juttatások	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	407 761
	Egyéb költségtérítés	57 975
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000
	- Reprezentáció	200 000
K1	Személyi juttatások	90 114 998
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422
	EHO	653 675
	Munkáltatói SZJA	594 545
	Más egyéb járulék	82 281
K2	Munkaadót terhelő járulék	17 729 923
	Készletbeszerzés	17 231 060
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400
	Kiküldetés kiadásai	1 077 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969
	Előző évi elszámolásból származó kiadások	
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	3 477 031
	- Önkormányzatoknak	
	- Társulásnak	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000
	- Civilszervezeteknek	350 000
	- Háztartásoknak	500 000
K5	Egyéb műk. célú kiad.	4 327 031
	Immateriális javak beszerzése	
	Ingatlanok beszerzése	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400
	Beruházás ÁFA	3 214 731
K6	Beruházás összesen	15 121 131
	Ingatlanok felújítása	110 015 277
	Áfa	29 704 124
K7	Felújítás összesen	139 719 401
	Költségvetési kiadások összesen	327 001 375
K9	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993
	Finanszírozási kiadások összesen	4 825 993
	Kiadások összesen	331 827 368

BEVÉTELEK		Előirányzat
Költség- csoport	Megnevezés	2018
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296
	Építményadó	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000
	Gépjárműadó	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260
B3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000
	Ellátási díjak	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204
	Áfa	3 088 121
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	1 010 448
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	
B4	Működési bevételek összesen	18 536 993
B5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000
	Költségvetési bevételek összesen	182 179 804
	Pénzmaradvány igénybevétele	7 647 564
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000
	Hosszú lejáratú hitel felvétele pénzügyi vállalkozástól	30 000 000
B8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564
	Bevételek összesen	331 827 368

**A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak 2018. évi támogatása 2017. évi C. törvény
2.számú melléklete alapján**

adatok Ft-ban				
	logikai	2018. évi előirányzott összeg	Elvett	Támogatás összege
A	B	C	D	E
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
I.1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000	8,76	40 120 800
I.1.b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása			
I.1.ba)	A zöldterület-üzemeltetéssel kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása			3 224 580
I.1.bb)	Köztisztaság fenntartásának támogatása			3 232 000
I.1.bc)	Közműközmű fenntartással kapcsolatos fel. Támogatása			2 243 328
I.1.bd)	Közművek fenntartásának támogatása			2 848 850
I.1.c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			6 000 000
I.1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása			7 650
I.1.	Jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés			11 535 442
I.6	Polgármesteri illetmény támogatása			1170400
I. helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen				70 383 050
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktöztesítési feladatainak támogatása				
II.1.	Ovodapedagógusok és az ovodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása		fő	
	ovodapedagógus 2018. évben 8 hónapra	4 419 000	3,1	9 132 600
	közvetlenül segítők 2018. évben 8 hónapra	2 205 000	2	2 940 000
	ovodapedagógus 2018. évben 4 hónapra	4 419 000	3,1	4 566 300
	közvetlenül segítők 2018. évben 4 hónapra	2 205 000	2	1 470 000
II.2.	Ovodaműködtetési támogatás			
	8 hónapra	81 700	30 gyermek	1 634 000
	4 hónapra	81 700	30 gyermek	817 000
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekéktöztesítési feladatainak támogatása				20 955 900
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti fel. támogatása				
2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			14 090 000
3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása			
c.)	Szociális étkeztetés	55 360	51 fő	2 823 360
5.	Gyermekéktöztesítés támogatása			
	Finanszírozási szempontból elismert dolgozók bértámogatása	1 900 000	4,47	8 493 000
	Gyermekéktöztesítés üzemeltetési támogatása			8 038 735
	A rászoruló gyermekek szülői étkeztetésének támogatása	570	2300	1 311 000
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				34 736 095
Könyvtári és közműv.feladatok támogatása				1 804 110
2018. évi általános támogatás összesen				127 603 155

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési egyenlege
Működési és felhalmozási bevételek és kiadások kiemelt előirányzat szerinti bontásban

száma	Önkormányzat	Községi Hivatal	Órda	Önkormányzat	Kiadás	Önkormányzat	Községi Hivatal	Órda	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK					MŰKÖDÉSI KIADÁSOK					
1. Működési bevételek	9 858 740	-	9 267 805	18 536 993	1. Személyi juttatások	20 193 824	39 158 387	30 762 787	90 114 986	
2. Közhatalmi bevételek	19 110 360	-	-	19 110 360	2. Munkaadót terhelő járulékok	3 328 565	8 282 199	6 119 159	17 729 923	
3. Önkormányzatok működési támogatása	127 503 155	-	-	127 503 155	3. Dologi kiadások	24 350 570	3 564 510	19 540 842	47 455 922	
4. Támogatásértéktől működési bevétele	10 028 298	-	-	10 028 296	4. Működési célú p.e. Átadás	850 000			850 000	
5. Működési célú pénzeszközhátvétel	-	-	-	-	5. Támogatásértéktől működ. kiad.	3 477 031			3 477 031	
6. Kölcsönök visszatérülése	-	-	-	-	6. Ellátottak pénzbeli ellátása	12 532 969			12 532 969	
					7. Kölcsönök nyújtása				-	
Működési bevételek összesen	165 601 256	-	9 267 805	175 179 304	Működési kiadás összesen:	64 722 969	51 005 096	56 422 788	312 190 145	3 018 961
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK					FELHALMOZÁSI KIADÁSOK					
1. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek	7 000 000	0	0	7 000 000	1. Beruházási kiadások	15 121 131	-	-	15 121 131	
2. Fejlesztési célú támogatás	0	0	0	0	2. Felújítási kiadások	139 719 401	-	-	139 719 401	
3. Támogatásértéktől felh. bevétel	0	0	0	0	3. Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	-	-	-	-	
4. Felhalmozási célú pénzeszközhátvétel	0	0	0	0						
5. Felh.ÁFA visszatérülés	0	0	0	0						
6. Felh. célú kölcsönök visszat.	0	0	0	0						
Felhalmozási bevételek összesen:	7 000 000	0	0	7 000 000	Felhalmozási kiadás összesen:	154 840 532	0	0	154 840 532	
Költségvetési bevételek				182 179 304	Költségvetési kiadás				327 001 376	144 821 371
Pénzmaradvány igénybevétele (működési)				4 825 993						
Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolásra				4 825 993	Államháztartáson belüli megelőlegezés elszámolása				4 825 993	
Pénzmaradvány igénybevétele (felhalmozási))				2 821 571						
Hitel				30 000 000	Általános tartalék működési célra					
Forgatási célú beforduló értékp. beváltása				112 000 000	Céltartalék működési célra					
- Működési célra				-	Céltartalék felhalmozási célra					
- Felhalmozási célra				112 000 000	Céltartalék összesen:					
Finanszírozási bevételek összesen				147 647 564	Finanszírozási kiadás				4 825 993	144 821 371
- Működési				4 825 993						
- Felhalmozási				144 821 571						
Működési bevételek összesen:				337 827 360	Működési bevételek összesen:				337 827 360	337 827 360

[illegible]

Ludányhalászi Községi Önkormányzat

2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

Számszerű előirányzat	Megnevezés	adatok Ft-ban
		Előirányzat 2018
	Illetmények	9 626 895
	Jutalom	
	Céljuttatás	
	Béren kívüli juttatások	70 740
	Közlekedési költségértítés	
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977
	Egyéb költségértítés	
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212
	Külső személyi juttatás	1 584 000
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000
	- Reprezentáció	
K1	Személyi juttatások	20 193 824
	Szociális hozzájárulási adó	3 224 146
	EHO	43 136
	Táppénz hozzájárulás	12 281
	Munkáltatói SZJA	39 002
	Más egyéb járulék	10 000
K2	Munkaadót terhelő járulék	3 328 565
	Készletbeszerzés	3 062 000
	Kommunikációs szolgáltatás	835 000
	Szolgáltatások kiadása	15 085 400
	Kiküldetés kiadásai	360 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	5 008 170
K3	Dologi kiadások összesen	24 350 570
K4	Előző évi elszámolásból származó kiadások	12 532 384
	Működési célú támogatás államháztartáson belülre	
	- Önkormányzatoknak	
	- Társulásnak	3 477 031
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	
	- Civilszervezeteknek	350 000
	- Háztartásoknak (önkormányzati díj)	500 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	4 327 031
	Immateriális javak beszerzése	
	Ingatlanok beszerzése	
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400
	Beruházás ÁFA	3 214 731
K6	Beruházás összesen	15 121 131
	Ingatlanok felújítása	110 015 277
	Áfa	29 704 124
K7	Felújítás összesen	139 719 401
	Költségvetési kiadások összesen	219 573 491
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 825 993
	Irányítószervi támogatások	
	- Közös Hivatal	51 005 096
	- Óvoda	47 154 983
	Finanszírozási kiadások összesen	102 986 072
	Kiadások összesen	322 539 563

BEVÉTELEK

adatok Ft-ban

Közzétett előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
		2018
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekéltetési feladatainak támogatása	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások	
B.1.1	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155
	- Társadalombiztosítási pénztár alapjai	
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078
B.1.6	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 298
	Építményadó	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000
	Gépjárműadó	2 700 000
	Egyéb közhatalmi bevételek	
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	379 260
B.3	Közhatalmi bevételek összesen	19 110 360
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000
	Szolgáltatások ellenértéke	6 440 940
	Áfa	1 117 800
	Egyéb kapott kamatok , kamat jellegű bevételek	1 010 448
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)	
B.4	Működési bevételek összesen	9 269 188
B.5	Felhalmozási bevétel (tárgyi eszköz értékesítés)	7 000 000
Költségvetési bevételek összesen		172 911 999
	Pénzmaradvány igénybevétele (megelőlegezés visszafizetésére,közf.előleg)	7 647 564
	Forgatási célú belföldi értékpapír beváltása	112 000 000
	Hosszú lejáratú hitel pénzügyi vállalkozástól	30 000 000
B.8	Finanszírozási bevételek összesen	149 647 564
Bevételek összesen		322 559 563

Ludányhalászi Mese kert Óvoda
2018. évi költségvetési bevétel és kiadási előirányzatai

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	ELŐIRÁNYZAT
	Illetmények	29 723 925
	Jutalom	62 961
	Céljuttatás	
	Béren kívüli juttatások	778 140
	Közlekedési költség térítés	197 761
	Választott tisztségviselő juttatása	
	Egyéb külső személyi juttatások (Reprezentáció)	
K1	Személyi juttatások	30 762 787
	Szociális hozzájárulási adó	5 742 379
	EHO	179 049
	Munkáltatói SZJA	137 731
	Más egyéb járulék	60 000
K2	Munkaadókat terhelő járulék	6 119 159
	Készletbeszerzés	13 849 060
	Kommunikációs szolgáltatás	179 260
	Szolgáltatások kiadása	2 089 000
	Kiküldetés kiadásai	
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	3 423 522
K3	Dologi kiadások összesen	19 540 842
Kiadások összesen		56 422 788

BEVÉTELEK

Sorszám	Megnevezés	
	Ellátási díjak	5 533 220
	Szolgáltatások ellenértéke	1 764 264
	Áfa	1 970 321
B4	Működési bevételek összesen	9 267 805
Költségvetési bevételek összesen		9 267 805
	Intézményfinanszírozás	47 154 983
B8	Finanszírozási bevételek összesen	47 154 983
Bevételek összesen		56 422 788

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai

Kormányzati funkció	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
---------------------	--------	--

KIADÁSOK

adatok Ft-ban

Kiemelt előirányzat	Megnevezés	Előirányzat
		2018
	Illetmények	32 930 745
	Jutalom	3 618 487
	Béren kívüli juttatások	2 141 180
	Közeledési költség térítés	210 000
	Egyéb költségtérítés	57 975
	Reprezentáció	200 000
K1	Személyi juttatások	39 158 387
	Szociális hozzájárulási adó	7 432 897
	EHO	431 490
	Munkáltatói SZJA	417 812
K2	Munkaadót terhelő járulék	8 282 199
	Készletbeszerzés	320 000
	Kommunikációs szolgáltatás	800 000
	Szolgáltatások kiadása	1 213 000
	Kiküldetés kiadásai	717 000
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	514 510
K3	Dologi kiadások összesen	3 564 510
Költségvetési kiadások összesen		51 005 096
B8	Finanszírozási bevételek	
	Pénzmaradvány igénybevétele	
	Irányítószervi támogatás (intézmény finanszírozás)	51 005 096
Bevételek összesen		51 005 096

Ludányhalászi Község Önkormányzat előirányzatfelhasználási ütemterv

2018.

Megnevezés	Tervadatok	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Október	November	December	Összesen
Bevételek														
Önkormányzat működési támogatása	127 503 155	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	10 625 260	127 503 155
Működési célú támogatás áh. Belülről	10 029 296	3 886 283	3 886 283	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	223 673	10 029 296
Közhatalmi bevételek	19 110 360			8 882 210						9 400 000			828 150	19 110 360
Működési bevételek	18 536 993	1 250 000	1 340 000	1 150 000	3 120 000	1 450 000	1 200 000	3 310 000	1 150 000	1 910 000	1 320 448	586 145	750 400	18 536 993
Felhalmozási bevételek	7 000 000								7 000 000					7 000 000
Forgatási célú értékpapír beváltása	112 000 000		100 000 000		5 000 000		7 000 000							112 000 000
Működési célú pénzeszközmozgás	4 825 983	4 825 983												4 825 983
Felhalmozási célú pénzeszközmozgás	2 821 571						2 821 571							2 821 571
Hitel	30 000 000							30 000 000						30 000 000
Összesen	331 827 346	26 887 838	112 881 543	20 861 143	18 360 333	12 298 333	18 848 833	14 158 333	18 590 333	22 158 333	12 188 381	11 436 873	12 427 618	331 827 346
Kiadások														
Személyi juttatások	90 114 988	9 284 865	9 284 865	9 284 865	6 791 300	7 170 895	7 170 895	7 170 895	6 791 300	6 791 300	6 791 300	6 791 300	6 791 218	90 114 988
Munkaadókat terhelő járulékok	17 729 923	1 688 555	1 688 555	1 682 133	1 339 470	1 544 620	1 544 620	1 544 620	1 339 470	1 339 470	1 339 470	1 339 470	1 338 470	17 729 923
Dologi kiadások	47 455 922	3 495 000	2 750 000	2 045 000	5 175 000	4 884 000	4 545 200	4 187 894	4 187 894	4 187 894	4 017 984	4 017 984	3 951 752	47 455 922
Támogatási célú működési kiadás áh-n belülre	3 477 031	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 753	289 748	3 477 031
Működési célú támogatás áh-n kívülre	850 000		100 000	100 000	100 000	100 000				50 000	500 000			850 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	12 532 969	680 949	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	689 550	5 156 520	12 532 969
Működési célú kiadások														
Felújítás	139 719 401		1 723 000	32 456 500		30 249 500	35 754 000	1 724 496	1 803 000			36 008 905		139 719 401
Beruházás	15 121 131		2 500 000			4 885 000		7 040 131	686 000					15 121 131
Finanszírozási kiadások	4 825 993	4 825 993												4 825 993
Összesen	331 827 346	20 265 115	14 652 723	18 794 301	40 501 873	44 818 316	48 874 016	19 187 306	18 767 267	12 228 067	13 009 687	49 116 972	17 828 706	331 827 346

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi tervezett felhalmozási kiadásai

Fejlesztési cél	Forrás	Beruházás		Felújítás		Összesen	
		Beruházás	ÁFA	Felújítás	ÁFA	Felhalmozási kiadások	Áfa
TOP Család és gyermekjóléti szolgálat kialakítása - épület felújítással		8 925 300	2 409 831	105 932 012	28 601 642	114 857 312	31 011 473
	támogatás	8 925 300	2 409 831	66 968 100	18 081 387	75 893 400	20 491 218
	önerő+hitel	-	-	38 963 912	10 520 255	38 963 912	10 520 255
Kegyeleti hűtő beszerzés		1 800 000	486 000	-	-	1 800 000	486 000
	támogatás	1 259 843	340 157	-	-	1 259 843	340 157
	önerő	540 157	145 843	-	-	540 157	145 843
Kamera rendszer	önerő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Templom tér,Kossuth út park kialakítás	önerő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Közmű felújítás		-	-	2 840 000	766 800	2 840 000	766 800
Orvosi rendelő felújítás	önerő	-	-	1 243 265	335 682	1 243 265	335 682
Önkormányzati utak kezeléséhez erő- és munkagépek beszerzése	önerő	393 700	106 300	-	-	393 700	106 300
Összesen		11 806 400	3 214 731	110 015 217	29 704 124	121 921 677	32 918 855
		15 121 131		139 719 401		151 840 532	

adatok Ft-ban

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetése**Közvetett támogatások**

adatok Ft-ban

Sorszám	Jogcíme	Esetek száma	Összege
1.	Étkezés - iskolások 1-8	15 fő	726 000
2.	Étkezés - szociális étkezés	25 fő	420 000
3.	Gépjárműadó kedvezmény Gj.tv. 8. § alapján - környezetvédelmi osztály	31 db	730 346
4.	Gépjárműadó mentesség Gj. Tv. 5.§ f.) pontja alapján - súlyos mozgáskorlátozott	5 fő	45 835
5.	Gépjárműadó mentesség Gj. Tv. 5.§ a.) pontja alapján - költségvetési szerv	4 db	64 075
6.	Egyéb nyújtott kedvezmény (szemét száll.díj)	48 fő	220 000
7.	Közvetett támogatások összesen Áht. 24.§ (4) c) bek.		2 206 256

Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018. évi költségvetése

Ellátottak pénzbeni juttatásai

adatok Ft-ban

Ellátottak pénzbeni juttatása		2018. évi előirányzat
1.	Szociális étkezés kedvezménye	470 000
2.	Rendkívüli települési támogatás	450 000
3.	Temetési segély	200 000
4.	Köztemetés	273 000
5.	Beiskolázási tám 6000 Ft/fő	150 000
6.	BURSA	350 000
7.	Lakhatási támogatás	4 823 000
8.	Szemét szállítási díj kedvezménye	220 000
9.	Betegséggel kapcsolatos tám. (közgyógy)	384 000
10.	Karácsonyi támogatás	4 486 969
	- Pénzbeni	
	- Burgonya	
	- Csomag	
11.	Térítés mentes gyermekétkeztetés	726 000
Mindösszesen		12 532 969

Ludányhalászi Községi Önkormányzat 2018. évi létszám előirányzata

Ludányhalászi Községi Önkormányzat:

-  1 fő főállású polgármester
- 1 fő karbantart
- 29 fő közfoglalkoztatott (támogatási szerződés 2018.02.28-ig)

Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal

- | | |
|---|---------------------|
| | 1 fő jegyző |
| | 1 fő aljegyző |
|  Ludányhalászi Közös Önkormányzati Hivatal | 5 fő köztisztviselő |
| - Pilinyi kirendeltség | 3 fő köztisztviselő |
| - Nógrádszakáli kirendeltség | 2 fő köztisztviselő |

Ludányhalászi Mese kert Óvoda

- | | |
|----------------|---------------------|
| - Óvónő | 3 fő közalkalmazott |
| - Óvodai dajka | 2 fő közalkalmazott |
| - Szakács | 4 fő közalkalmazott |
| - Konyhalány | 2 fő közalkalmazott |

2018. évben az Európai Unió költségvetéséből származó támogatással megvalósuló projektek

Megnevezés	Előirányzat		
	Bevételi	Kiadási	Önerő*
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat Gyerekek Napközbeni Ellátása Ludányhalászi, Nógrádszakál, Pilíny	99 713 288	149 197 455	49 484 167

*Megjegyzés: Az önerő oszlopban található előirányzat fedezetét az önkormányzat az értékpapír formájában lekötött pénzeszközeiből és fejlesztési célú hitel felvételével kívánja biztosítani.

**Gördülő tervezés keretében a Ludányhalászi Községi Önkormányzat
2018-2020 évekre várható előirányzatai**

Működési kiadások		Előirányzat		
Kiemelt sz. al.	Megnevezés	2018	2019	2020
	Illetmények	72 281 565	73 780 000	73 940 000
	Jutalom	3 681 448		
	Céljuttatás			
	Béren kívüli juttatások	2 990 060	2 990 060	2 990 060
	Közlekedési költség térítés	407 761	410 000	410 000
	Egyéb költségterítés	57 975	58 000	58 000
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása	85 977		
	Választott tisztségviselő juttatása	8 706 212	8 700 000	8 700 000
	Külső személyi juttatás	1 584 000		
	Egyéb külső személyi juttatás - Egyszerűsített foglalkoztatás	120 000		
	- Reprezentáció	200 000	200 000	200 000
K1	Személyi juttatások	90 114 998	86 138 060	86 298 060
	Szociális hozzájárulási adó	16 399 422	15 504 850	15 533 600
	EHO	653 675	660 212	660 000
	Munkáltatói SZJA	594 545	600 490	600 000
	Más egyéb járulék	82 281		
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	17 729 923	16 765 552	16 793 600
	Készletbeszerzés	17 231 060	17 403 371	17 577 404
	Kommunikációs szolgáltatás	1 814 260	1 832 403	1 850 727
	Szolgáltatások kiadása	18 387 400	18 571 274	18 756 987
	Kiküldetés kiadásai	1 077 000	1 087 770	1 098 648
	Egyéb dologi kiadások (áfa)	8 946 202	9 035 664	9 126 021
K3	Dologi kiadások összesen	47 455 922	47 930 481	48 409 786
K4	Ellátottak pénzbeli juttatása összesen	12 532 969	12 558 299	12 784 882
	Előző évi elszámolásból származó kiadások			
	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	3 477 031	3 511 801	3 546 919
	- Önkormányzatoknak			
	- Társulásnak	3 477 031	3 480 000	3 480 000
	Működési célú támogatás államháztartáson kívülre	850 000	850 000	850 000
	- Civilszervezeteknek	350 000	350 000	350 000
	- Háztartásoknak	500 000	500 000	500 000
K5	Egyéb működési célú kiadás	4 327 031	4 361 801	4 396 919
K9	2018. évi állami támogatás megvalósításának rendezése	4 825 993		
	Működési kiadások összesen	176 986 836	167 854 193	168 683 247
Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sz. al.	Megnevezés	2018	2019	2020
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	70 383 050	70 383 050	70 383 050
	Települési önkormányzat köznevelési feladatainak támogatása	20 559 900	20 559 900	20 559 900
	Települési önkormányzat szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak támogatása	34 756 095	34 756 095	34 756 095
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 804 110	1 804 110	1 804 110
	Működési célú költségvetési támogatás és kiegészítő támogatások			
B11	Önkormányzat működési támogatások összesen	127 503 155	127 503 155	127 503 155
	- Elkülönített állami pénzalapok (munkaügyi)	7 345 218	7 350 000	7 400 000
	- Helyi önkormányzatok	2 684 078	2 684 000	2 684 000
B16	Működési célú támogatás államháztartáson belülről összesen	10 029 296	10 034 000	10 084 000
	Építményadó	1 677 100	1 677 100	1 677 100
	Magánszemélyek komm.adója	54 000	54 000	54 000
	Iparűzési adó	14 300 000	14 300 000	14 300 000
	Gépjárműadó	2 700 000	2 700 000	2 700 000
	Készenléti és önellenőrzési pótlék	379 260	250 000	250 000
B3	Központi költségvetés	18 110 360	18 981 100	18 981 100

Működési bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sík	Megnevezés	2018	2019	2020
	Készletértékesítés ellenértéke	700 000	400 000	400 000
	Ellátási díjak	5 533 220	4 890 000	4 714 992
	Szolgáltatások ellenértéke	8 205 204	7 545 938	8 200 000
	Áfa	3 088 121	2 700 000	3 000 000
	Egyéb kapott kamatok , kamat jell. Bevételek	1 010 448		
	Egyéb működési bevételek (költségek megtérülése)			
B4	Egyéb bevételek összesen	18 536 993	15 535 938	16 314 992
B9	Pénzmaradvány működési célú igénybevétele (árf. megemlékezés)	4 825 993		
	Működési bevételek összesen	180 005 797	172 054 193	172 883 247
Felhalmozási kiadások		Előirányzat		
Kiemelt sík	Megnevezés	2018	2019	2020
	Ingatlanok beszerzése			
	Tárgyi eszközök beszerzése	11 906 400		
	Beruházás ÁFA	3 214 731		
K6	Beruházás összesen	15 121 131		
	Ingatlanok felújítása	110 015 277		
	Áfa	29 704 124		
K7	Felújítás összesen	139 719 401		
K9	Felhalmozási célú hitel törlesztése		4 200 000	4 200 000
	Felhalmozási kiadások összesen	154 840 532	4 200 000	4 200 000
Felhalmozási bevételek		Előirányzat		
Kiemelt sík	Megnevezés	2018	2019	2020
B5	Tárgyeszköz értékesítés	7 000 000		
B8	Felhalmozási célú hosszú lejáratú hitei felvétel	30 000 000		
B8	Forgatási célú értékpapírok beváltása	112 000 000		
B8	Pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra	2 821 571		
	Felhalmozási bevételek összesen	151 821 571		
	Pénzforgalmi bevételek	324 179 804	172 054 193	172 883 247
	Pénzforgalom nélküli bevételek	7 647 564		
	Bevételek összesen	331 827 368	172 054 193	172 883 247
	Pénzforgalmi kiadások	327 001 375	172 054 193	172 883 247
	Pénzforgalom nélküli kiadások	4 825 993		
	Kiadások összesen	331 827 368	172 054 193	172 883 247