

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

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

Határozatok:

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

Rendelet:

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

Felsőnyárad, 2018. február 14.



J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült Jákfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 14. napján 15,00 órákor megkezdett, 16,00 órákor befejezett **nyílt** üléséről.

Az ülés helye: Jákfalva Községháza nagyterme
Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.

Jelen vannak: Vilcsek Ernő polgármester,
Andóné Üveges Melinda képviselő,
Magyar Emil képviselő,
Sliz Attila Árpád képviselő.

Távolmaradt: Krakomperger Éva alpolgármester.

Tanácskozási joggal jelenlévő meghívott:
Dr. Kovács Eszter jegyző,
Magyar Emilné gazdálkodási főelőadó.

Jegyzőkönyvvezető: Soltész Katalin főtanácsos.

Vilcsek Ernő polgármester köszöntötte jelenlévőket. Megállapította, hogy a képviselő-testület 4 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 (4 igen) szavazattal egyetértett.

A képviselő-testülete az ülés napirendjét egyhangú (4 igen) szavazattal elfogadta, az alábbiak szerint:

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

1.) N A P I R E N D

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

Előadó: Vilcsek Ernő
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 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi határozatot hozta:

8/2018. (II. 14.) határozat

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

1. Jákfalva 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. Jákfalva 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: Jákfalva 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (...) önkormányzati rendelet betérjesztése.

Előadó: Vilcsek Ernő
polgármester

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

A napirenddel kapcsolatban az alábbi hozzászólások hangzottak el.

Vilcsék Ernő polgármester elmondta, a bevételi oldalon fejlesztési célú számlamaradványként jelentkezik a ravatalozó felújítási beruházásból 6.227 ezer forint. A költségvetés az előző évi teljesítés figyelembe vételével került tervezésre. A sportegyesület elnöke benyújtotta igényüket. Javasolta, a költségvetési tervezetbe beállított összegnek megfelelően fogadják el a sportegyesület támogatását. Az egyesületnek még mindig az önkormányzat a legnagyobb támogatója. A pénzügyi támogatáson kívül egyéb módon is segíti az önkormányzat a sportegyesületet, hiszen helyiséget biztosítanak az öltözéshez, rendben tartják a pályát stb. A sportegyesületnek a sport a legfontosabb, az önkormányzat költségvetésének viszont ez csak egy kis része. Az önkormányzat lehetőségeihez képest támogatja a sportegyesületet, és megteszik, ami tőlük telik. Megbízási szerződést kellett kötniük munkabiztonsági feladatok ellátására, melynek díja havonta 30.000 Ft. Az egyház támogatására 60 ezer forint került beállításra.

Magyar Emilné gazdálkodási főelőadó elmondta, felemelték a közművelődési támogatást 1,8 millió forintra. Nagy figyelmet kell fordítani a kötött felhasználású támogatások időarányos felhasználására.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület Jákfalva 2018. évi költségvetése elfogadásáról egyhangú (4 igen) szavazással az alábbi rendeletet alkotta:

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

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

3.) NAPIREND

Tárgy: Indítványok, bejelentések.

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 egy alkalommal kedden 12⁰⁰ – 16⁰⁰ között biztosítja a helyiséget. A megállapodás szerinti helyiséghasználatot módosítanák úgy, hogy a települési önkormányzat kedden és csütörtökön 12⁰⁰ – 16⁰⁰ óra között biztosítja a helyiséget.

A döntéshozatali eljárásban 4 fő vett részt.

A képviselő-testület az elhangzottak alapján Jákfalva Község Önkormányzat és a Jákfalva Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött Megállapodás módosításáról egyhangú (4 igen) szavazattal az alábbi határozatot hozta:

9/2018. (II. 14.) határozat

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

Jákfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Jákfalva Község Önkormányzat és a Jákfalva Roma Nemzetiségi Önkormányzat között létrejött, 52/2014. (XI. 21.) határozatával elfogadott, az 5/2018. (I. 24.) 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 12⁰⁰ – 16⁰⁰ óráig, 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

Vilcsek Ernő polgármester elmondta, hamarosan szükségessé válik az orvosi rendelőben lévő konvektorok cseréje. Mivel több indítvány, bejelentés nem volt, megköszönte jelenlévők részvételét és az ülést bezárta.

Kmf.



Jákfalva Község Önkormányzat
POLGÁRMESTERÉTŐL

◆◆◆
3721 Jákfalva, Dózsa Gy. u. 12.
Telefon: 48/502-218

M e g h í v ó

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 45. §-ában biztosított jogkörömben **Jákfalva** Község Önkormányzat Képviselő-testületének **ülését**

2018. február 14. napján (szerdán) 15,00 órára

összehívom.

Helye: Községháza Jákfalva

Napirendi javaslat:

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

Előterjesztő:

Vilcsek Ernő
polgármester

Vilcsek Ernő
polgármester

Állandó meghívott:

Dr. Kovács Eszter jegyző,
Dancsó István Béláné Jákfalva Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke.

Jákfalva, 2018. február 6.



Vilcsek Ernő
polgármester

Jelenléti ív

Jákfalva Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. február 14. napján 15,00 órai kezdettel a Jákfalva községházán megtartott üléséről.

Vilcsek Ernő polgármester



Krakomperger Éva alpolgármester

.....

Andóné Üveges Melinda képviselő



Magyar Emil képviselő




Sliz Attila Árpád képviselő



Meghívottak:

Dr. Kovács Eszter jegyző



Dancsó István Béláné Jákfalva Roma Nemzetiségi
Önkormányzat elnöke

.....

Magyar Emilné gazdálkodási főelőadó



Soltész Katalin jegyzőkönyvvezető



.....

.....

.....

Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
a 2018. február 14. napján tartandó
testületi ülésére

Iktatószám: J/44-4/2018.

1.) NAPIRENDI PONT

Tárgy: Javaslát Jákfalva Község Önkormányzat saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteinek középtávú meghatározására

Előterjesztő: Vilcsek Ernő 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.”

Jákfalva 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.

Vilcsek Ernő
polgármester

Határozati javaslat

.../2018. (II. 14.) határozat

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

1. Jákfalva 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. Jákfalva 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

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

	2019	2020	2021
1. Helyi adók	1.350	1.350	1.450
Iparűzési adó	700	700	800
Magánszemélyek kommunális adója	650	650	650
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	1.350	1.350	1.450

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

	2019	2020	2021
1. Helyi adók	1.350	1.350	1.450
Iparüzési adó	700	700	800
Magánszemélyek kommunális adója	650	650	650
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	1.350	1.350	1.450

Előterjesztés
Jákfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
a 2018. február 14. napján tartandó
testületi ülésére

Iktatószám: J/44-5/2018.

2.) NAPIRENDI PONT

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

Előterjesztő: Vilcsek Ernő 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 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 elkülönítetten tartalmazza

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.

112. § (1) A helyi önkormányzat feladataihoz igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.

(2) A helyi önkormányzat veszteséges gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.

115. § (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

117. § (1) A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a 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. év: 548 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 112.929.255 Ft.

A 2018-ban – 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. Támogatás célú finanszírozási műveletek

Közfoglalkoztatási számlamaradvány: 10.321.135 forint,

Költségvetési számlamaradvány: 3.451.380 forint,

Fejlesztési célú számlamaradvány: 6.226.980 forint.

2. Víztermelés, vízkezelés, vízellátás

Az ÉRV Zrt. irányában 2018. évben használati díj, valamint Magyar Telekom Nyrt. felé bérleti díj kerül kiszámlázásra.

3. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Putnoki Járási Munkaügyi Központja a közmunkaprogramra 23.050.000 ezer forintot ad át. Jelenlegi lehetőségeink és tudomásunk szerint, valamint az elkészített és benyújtott pályázatok alapján Jákfalva 2018. évben két programot indít:

a) Start mezőgazdasági program, melyben 8 fő kerül foglalkoztatásra.

b) Helyi sajátosságok, melyben 15 fő kerül foglalkoztatásra.

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

4. Önkormányzati funkciókra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Az Önkormányzat által beszedett kommunális adó, iparüzési adó és gépjárműadó várható bevételi oldala 2.200.000 forintban jelenik meg.

5. Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Önkormányzatok működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után: 13.439.262 forint,

Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 30.524.733 forint,

Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása összesen: 16.971.285 forint, melyből gyermekétkeztetésre 4.493.545 Ft, rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésére 3.352.740 Ft, települési önkormányzat szociális feladatainak támogatására 9.125.000 Ft.

Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása: 1.800.000forint.

Önkormányzatok kiegészítő támogatása: 3.944.480 forint.

2018. évben az önkormányzat bevétele 112.929.255 forint.

A 2018. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 112.929.255 Ft.

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
 - b) A fent említett tételek hozzájárulási adója
 - c) A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre.
 - d) Mindösszesen: 10.531.000 forint összegben.
2. **Közvilágítási szolgáltatás**

2018. évben 535.000 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. **Víztermelés, vízkezelés, vízellátás**

A közkifolyók vízdíja, egyéb ezzel összefüggő karbantartási költségeket tartalmazza 880.000 forint összegben.
6. **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.
7. **Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

A bevételi oldalon leírtak szerint került tervezésre.
8. **Közfoglalkoztatási mintaprogram**

Programoknak megfelelően kerül meghatározásra.
9. **Civil szervezetek működési támogatása**

1.728.000 forint kiadást jelent az Önkormányzat számára a számszaki táblázatnak megfelelően.
10. **Egyéb szociális pénzbeli ellátás**

Az önkormányzat által nyújtott támogatást tartalmazza 6.250.000 Ft összegben.
11. **Egyes szociális természetbeni ellátás**

2.875.000 forintban került tervezésre
12. **Köztemető fenntartása és működtetése**

A dologi kiadások a tavalyi év felhasználását alapul véve kerültek megtervezésre 51.000 forint értékben.
Itt került feltüntetésre az adóssághkonszolidáció pályázaton a temető ravatalozójának felújítására nyert összeg fenn maradó része.

2018. évben az önkormányzat kiadása 112.929.255 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 részvevőkre 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, 3.944.480 forint önkormányzati kiegészítő támogatás tervezésére kerül sor, ami az előző évekhez képest csökkent. A kiegészítő támogatás tervezésére azért van szükség, mert a kiadási oldal nélküle nem fedezi a bevételi oldalt. A tervezés alkalmával figyelembe kellett vennünk, hogy a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembe vételével megállapított személyi juttatások és járulékok és a tervezetben is feltüntetett normatíva visszafizetés többletköltséget jelent az önkormányzatnak.

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

Felsőnyárad, 2018. február 6.

**Vilcsek Ernő sk.
polgármester**

Jákfalva Község Önkormányzat
Képviselő-testületének
.../2018. (...) önkormányzati rendelete
Jákfalva 2018. évi költségvetéséről

Jákfalva 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) Jákfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését 112.929.255 Ft bevétellel, ebből 112.929.255 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 előirányzataból

- személyi kiadások	31.666.000 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	4.004.135 Ft
- működési, fenntartási kiadások	20.339.740 Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	9.125.000 Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	39.442.373 Ft
- finanszírozási kiadás	2.125.027 Ft
- felhalmozási jellegű kiadás	6.226.980 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 1 főben állapítja meg.
- (16) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 83 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

3. § Jákfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Intézményfenntartó Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2018. évben 35.018.278 Ft-ot ad át.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§ (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.

5.§ (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

6.§ (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 költségvetése végrehajtásáról szóló 4/2017.(V.03.) önkormányzati rendelet.

Vilcsek Ernő
polgármester

Dr. Kovács Eszter
jegyző

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

Jákfalva 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) Jákfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetését
112.929.255 Ft bevétellel, ebből
112.929.255 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 igénybe vételét, 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	31.666.000 Ft
- munkaadót terhelő járulékok	4.004.135 Ft
- működési, fenntartási kiadások	20.339.740 Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	9.125.000 Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	39.442.373 Ft
- finanszírozási kiadás	2.125.027 Ft
- felhalmozási jellegű kiadás	6.226.980 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 1 főben állapítja meg.
- (16) A 2018. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 83 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

3. § Jákfalva Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a Jákfalva-Dövény települések Óvodai Köznevelési Intézményfenntartó Társulása részére Jákfalvai Százszorszép Óvoda fenntartására 2018. évben 35.018.278 Ft-ot ad át.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§ (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.

5.§ (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

6.§ (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 költségvetése végrehajtásáról szóló 4/2017.(V.03.) önkormányzati rendelet.

Vilcsek Ernő sk.
polgármester

Dr. Kovács Eszter sk.
jegyző

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

Támogatás célú finanszírozási műveletek

Megnevezés	Ft	Ft
II. Finanszírozási bevétel		
1/a Közfoglalkoztatás számlamaradvány	10.321.135	
1/b Költségvetési számlamaradvány	3.451.380	
1/c. Fejlesztési célú számlamaradvány	6.226.980	
Kormányzati funkció összesen:		19.999.495

Víztermelés,- kezelés,- ellátás

Megnevezés	Ft	Ft
I. Működési bevételek		
1. Egyéb működési bevétel /használati díj. telekom/	1.000.000	
Kormányzati funkció összesen:		1.000.000

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Megnevezés	Ft	Ft
I. Működésre átvett pénzeszköz		23.050.000
1. Támogatásértékű pénzeszköz átvétel/közmunkaprogram/	23.050.000	
Kormányzati funkció összesen:		23.050.000

Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről

Megnevezés	Ft	Ft
I. Közhatalmi bevételek		
1. Magánszemélyek kommunális adója	650.000	
2. Iparüzési adó	950.000	
3. Gépjárműadó	600.000	
Kormányzati funkció összesen:		2.200.000

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Megnevezés	Ft	Ft
I. Állami támogatás		
1. Önkormányzatok működésének általános támogatása beszámítás és kiegészítés után		13.439.262
2. Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		30.524.733
3. Önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési támogatása		16.971.285
3/a. Gyermekétkeztetés	4.493.545	
3/b. Rászoruló gyerm. int. kívüli szünidei étkeztetés tám.	3.352.740	
3/c. Települési önk. szoc. feladatainak támogatása	9.125.000	
4. Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		1.800.000
5. Önkormányzatok kiegészítő támogatása		3.944.480
Kormányzati funkció összesen:		66.679.760
Önkormányzat bevétele összesen:		112.929.255

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

Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotása és általános igazgatási tevékenysége

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		8.210.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8.210.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1.610.000	1.610.000
(Szociális hozzájárulási adó, EHO, munkáltató által fizetendő SZJA)		
III. Dologi kiadások		711.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése (irodaszer, nyomtatvány, tisztítószer, számítógép alkatrészek, karbantartási anyag)		50.000
1/a .Irodaszerek, nyomtatványok, festékpátron	30.000	
1/b. Tisztítószer	20.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás		210.000
2/a .Telefondíj	210.000	
3. Közüzemi díjak		300.000
3/a Villamos energia	160.000	
3/b Gázenergia	100.000	
3/c Vízdíj	40.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	151.000	151.000
Kormányzati funkció összesen		10.531.000
Létszám		

Közvilágítási szolgáltatás

Megnevezés	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		
1. Villamos energia /közvilágítás/	420.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	115.000	
Kormányzati funkció összesen:		535.000

Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		1.656.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1.656.000	
2. Biztosítási díj		
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		
(Szociális hozzájárulási adó, munkáltató által fizetendő SZJA)	323.000	323.000
III. Dologi kiadások		2.600.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzés		300.000
1/a Hajtó és kenőanyag	300.000	
2. Kommunikációs szolgáltatás		100.000
2/a. Telefondíj	100.000	
3. Egyéb szolgáltatások		1.600.000
3/a Könyvelési program rendszerkövetési díj	200.000	
3/b Biztosítási díj	200.000	
3/c Postaköltség	300.000	
3/d Munkabiztonsági szolgáltatás díja	500.000	
3/d Pénzügyi szolgáltatás díj, egyéb	400.000	
4. Közüzemi díj		300.000
4/a Villamos energia	80.000	
4/b Vízdíj	20.000	
4/c Gázdíj	200.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	300.000	300.000
IV. Egyéb működési kiadás		2.696.095
1. Putnok és térsége Önk. Társ. tagi hozzájárulás	150.000	
2. Egészségügy támogatása Felsőnyárád	587.000	
3. Közös Önkormányzati Hivatal	1.959.095	
V. Beruházás		1.224.671
1. Községháza villamos hálózat felújítása	964.400	
2. Beruházási ÁFA	260.271	
Kormányzati funkció összesen:		8.499.766
Létszám		1 fő

Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		1.800.000
1. Üzemeltetési anyag, könyv beszerzés	150.000	
2. Egyéb dologi	350.000	
3. Egyéb szolgáltatás/Rendezvények: gyermeknap, falunap, karácsony, idősek estje/	918.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	382.000	
Kormányzati funkció összesen:		1.800.000

Víztermelés, -kezelés, ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		880.000
1. Közüzem díjak		390.000
1/a Vízdíj	390.000	
2. Egyéb szolgáltatási kiadás		300.000
2/a Egyéb szolgáltatás /szivattyú karbantartás/	300.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	190.000	190.000
Kormányzati funkció összesen		880.000

Települési nem veszélyes hulladékbegyűjtés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadások		165.000
1. Egyéb szolgáltatás /szemétszállítási díj/	130.000	130.000
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	35.000	35.000
Kormányzati funkció összesen		165.000

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		7.600.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	7.600.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		721.135
(Szociális hozzájárulási adó, munkáltató által fizetendő SZJA)	721.135	

III. Dologi kiadások		2.000.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		
1/a. Hajtó- és kenőanyag	200.000	
1/b. Egyéb anyagok	1.375.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	425.000	
Kormányzati funkció összesen		10.321.135
Létszám		21 fő

Közfoglalkoztatási mintaprogram

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Személyi juttatások		14.200.000
1. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14.200.000	
II. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1.350.000
(Szociális hozzájárulási adó, munkáltató által fizetendő SZJA)	1.350.000	
III. Dologi kiadások		5.900.000
1. Üzemeltetési anyagok beszerzése		
1/a. Hajtó- és kenőanyag	1.000.000	
1/b. Munkaruha, védőruha	500.000	
1/c. Egyéb anyagok	4.400.000	
5. Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	1.600.000	1.600.000
Kormányzati funkció összesen		23.050.000
Létszám		22 fő

Civil szervezetek működési támogatása

Kiadásnem	Ft	Ft
V. Egyéb működési kiadás		1.728.000
1. Bányászlakta települések támogatása 548 főx41 Ft	23.000	
2. Egyház támogatása	60.000	
3. Polgárőrség Jákfalva	250.000	
4. Borsod-Torna- Gömör Egyesület	10.000	
5. Sportegyesület támogatása	250.000	
6. Sajó-Bódva Hulladék Önkorm.	55.000	
7. Orvosi ügyelet támogatása	1.080.000	
Kormányzati funkció összesen		1.728.000

Intézményen kívüli étkeztetés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		3.352.740
1. Rászoruló gyermekek szünidei étk. vásárolt élelmiszer	2.639.950	
2. ÁFA	712.790	
Kormányzati funkció összesen		3.352.740

Egyéb szociális pénzbeli ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak pénzbeli támogatása		
1. Települési támogatás	1.500.000	
2. Önkormányzati segély (lakosság pénzbeli tám.)	4.000.000	
3. Temetési segély	150.000	
4. Beiskolázási segély, BURSA támogatás	600.000	
Kormányzati funkció összesen		6.250.000

Egyes szociális természetbeni ellátás

Kiadásnem	Ft	Ft
IV. Ellátottak természetbeni támogatása		
1. Önkormányzati természetbeni juttatás	2.075.000	
2. Önkormányzati term. /szaloncukor, mikuláscsomag/	300.000	
3. Szépkorúak megvendégelése	500.000	
Kormányzati funkció összesen		2.875.000

Köztetető fenntartás és működés

Kiadásnem	Ft	Ft
III. Dologi kiadás		51.000
1. Üzemeltetési kiadások		20.000
1/a Tisztítószer	20.000	
2. Egyéb szolgáltatás /szemétszállítási díj/	20.000	20.000
3.Működési célú előzetesen felszámított ált. forgalmi adó	11.000	11.000
IV. Beruházás		5.002.309
1. Ravatalozó felújítása	3.938.825	
2. Beruházási ÁFA	1.063.484	
Kormányzati funkció összesen		5.053.309

Támogatási célú finanszírozási műveletek

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Támogatási célú finanszírozási műveletek		
1. Államháztartási megelőlegezések visszafizetése	2.125.027	2.125.027
2. Óvoda működési hozzájárulás		35.018.278
2/a. Állami támogatás	35.018.278	
2/b. Jákfalva működési hozzájárulás		
Kormányzati funkció összesen		37.143.305

Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

Kiadásnem	Ft	Ft
I. Elvonások és befizetések		745.000
1. Előző évi elszámolás visszafizetési kötelezettség	745.000	
Kormányzati funkció összesen		745.000
Önkormányzat kiadása összesen:		112.929.255

**Jákfalva Önkormányzat likviditási terve
2018. évre**

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet													-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	5400000	7279760	66.679.760
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2450000	2450000	2450000	2450000	2450000	2450000	1450000	1450000	1450000	1450000	1450000	1100000	23.050.000
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			1000000										
6.	Működési bevételek			200000		250000	150000			1200000				2.200.000
7.	Felhalmozási bevételek									200000	200000			1.000.000
8.	Működési célú átvett pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	5000000	5000000	3124633			3000000							19.999.495
11.	Bevételek összesen:	12850000	12850000	12174633	7850000	8100000	11000000	10724862	6850000	8250000	7050000	6850000	8379760	112.929.255
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	2500000	2500000	2500000	2600000	2600000	2600000	2600000	2600000	2600000	2600000	2983000	2983000	31.666.000
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	330000	330000	310000	310000	310000	310000	310000	310000	310000	410000	410000	354135	4.004.135
14.	Dologi kiadások	1300000	1300000	1300000	1300000	1300000	1300000	2300000	2300000	2300000	1974000	1974000	1691740	20.339.740
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1800000	550000	550000	550000	550000	550000	550000	550000	750000	750000	750000	1225000	9.125.000
16.	Egyéb működési célú kiadások	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3286000	3296373	39.442.373
17.	Beruházások						3000000	3226980						6.226.980
18.	Felújítások													
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	2125027												
21.	Kiadások összesen:	11341027	7966000	7946000	8046000	8046000	11046000	12272980	9046000	9246000	9020000	9403000	9550248	112.929.255
22.	Egyenleg (11-21)	1508973	4884000	4228633	-196000	54000	-46000	-1548118	-2196000	-996000	-1970000	-2553000	-1170488	-----

Forintban !

Az önkormányzati költségvetés kiadási fő összegének 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
Támogatási célú finansz.műveletek				35018278			2125027	37143305	
Önkorm.elemszámolásai a központi költségvetéssel			745000					745000	
Önkorm. és önkorm.hivatal	8210000	1610000	711000					10531000	
Civil szervezetek támogat				1728000				1728000	
Város-és községgazd.	1656000	323000	2600000	2696095		1224671		8499766	1
Vízellátás			880000					880000	
Közüllágítás			535000					535000	
Települési hulladék elszállítás			165000					165000	
Hosszabb közfoglalkozt.	7600000	721135	2000000					10321135	48
Közfoglalkoztatás mintaprogram	14200000	1350000	7500000					23050000	33
Egyéb szoc. pénzbeni ellátás					6250000			6250000	
Egyéb szoc. term. és pénzb					2875000			2875000	
Közművelődés hagyományos közzss.			1800000					1800000	
Köztemető fenntartás			51000			5002309		5053309	
Intézményen kívüli étkeztetés.			3352740					3352740	
Összesen:	31666000	4004135	20339740	39442373	9125000	6226980	2125027	112929255	82

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Állami normatív bevételek	66.679.760	Személyi juttatás	31.666.000
Helyi adók, átengedett központi adók	2.200.000	Járulékok	4.004.135
Saját bevétel	1.000.000	Dologi kiadások	20.339.740
Átvett pénzeszköz	23.050.000	Pénzeszköz átadás	39.442.373
Működési célú számlamaradvány	19.999.495	Támogatások	9.125.000
		Felhalmozási	6.226.980
		Finanszírozási	2.125.027
Összesen:	112.929.255	Összesen:	112.929.255

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

Bevételek (Ft)		Kiadások (Ft)	
Fejlesztési célú pénzmaradvány	6.226.980.	Felhalmozási kiadás	6.226.980
Összesen:	6.226.980	Összesen:	6.226.980

**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 tárgyév 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	
0	0
Összesen:	
2. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	
3.1.Gépjárműadó (1991. évi LXXXII. 5.§ f.)	
Súlyos mozgáskorlátozottságra tekintettel	
1 db gépjármű	
Összesen:	
Magánszemélyek kommunális adója	25000
Mindösszesen:	25000

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						
			NEMLEGES						
Összesen									

Jákfalva községi 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 17850000	Eredeti 17850000	Eredeti 16212351	Eredeti 16212351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Február	Eredeti 17850000	Eredeti 35700000	Eredeti 11968000	Eredeti 28180351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Március	Eredeti 13974633	Eredeti 49674633	Eredeti 13025000	Eredeti 41205351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Április	Eredeti 7500000	Eredeti 57174639	Eredeti 7200000	Eredeti 48405351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Május	Eredeti 7500000	Eredeti 64674639	Eredeti 7200000	Eredeti 55606351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Június	Eredeti 8500000	Eredeti 73174639	Eredeti 8250000	Eredeti 63855351
	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 5200000	Eredeti 78374633	Eredeti 6100000	Eredeti 69955351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Augusztus	Eredeti 5400000	Eredeti 83774633	Eredeti 7350000	Eredeti 77305351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Szeptember	Eredeti 7600000	Eredeti 91374633	Eredeti 7545000	Eredeti 84850351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
Október	Eredeti 10050000	Eredeti 101424633	Eredeti 10025000	Eredeti 94875351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
November	Eredeti 4550000	Eredeti 105974633	Eredeti 6250000	Eredeti 101125351
	Módosított	Módosított	Módosított	Módosított
December	Eredeti 6954622	Eredeti 112929255	Eredeti 11803904	Eredeti 112929255
	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	112.929.255
Összes kiadás tervezett összege	112.929.255
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec. 31-én	