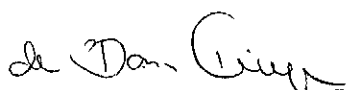


# **RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

## **JEGYZŐKÖNYV**

### **RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

#### **2018. FEBRUÁR 15-ÉN MEGTARTOTT RENDES NYÍLT ÜLÉSÉRŐL**

  
**Készítette: dr. Borsos Kinga jegyzőkönyvvezető**

## JEGYZŐKÖNYV

**Az ülés ideje, helye:** 2018. február 15. 16.00 óra, Polgármesteri Hivatal, Rózsafa

**Jelen vannak:** Bogdán László polgármester  
Gáspár Ernőné alpolgármester  
Fekete Jenő képviselő  
Makk Andrásné képviselő

**Távol maradt:** Ragács László alpolgármester

**Hivatalból meghívott:** dr. Borsos Kinga jegyző  
Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó

A hallgatóság részéről 5 fő

**Bogdán László polgármester** tisztelettel köszönti a képviselő-testületi tagokat és a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testületből jelen van 4 fő, az ülés határozatképes. A meghívóban szereplő napirendi pontokat tárgyalná. Jegyzőkönyvvezetőnek felkéri dr. Borsos Kinga jegyzőt.

**Makk Andrásné képviselő** javasolja az „Egyebek” napirendi pont felvételét.

**Bogdán László polgármester** válaszolva, én ezt a két napirendi pontot terjesztettem elő, ezt kérem elfogadni kézfeltartással.

RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE A NAPIRENDI PONTOKAT 3 IGEN SZAVAZATTAL, 1 TARTÓZKODÁS MELLETT ELFOGADJA. JEGYZŐKÖNYVVEZETŐNEK FELKÉRI DR. BORSOS KINGA JEGYZŐT.

### **Elfogadott napirendi pontok:**

- 1. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 3 évre várható összegének jóváhagyása**  
**Előterjesztő: Bogdán László polgármester**
- 2. Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása**  
**Előterjesztő: Bogdán László polgármester**

---

### ***1. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 3 évre várható összegének jóváhagyása***

**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó** ismerteti az előterjesztést. Elmondja, hogy a saját bevétel 50 %-áig lehet hitelt felvenni. Rózsafa esetében jelenleg is van hitelvisszafizetési kötelezettség, amit az új falubuszra vett fel az önkormányzat.

**Bogdán László polgármester** lényeges kérdés, észrevétel nem lévén, kéri, aki elfogadja az előterjesztést, kézfeltartással jelezze.

RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE 4 IGEN, EGYHANGÚ SZAVAZATTAL, TARTÓZKODÁS NÉLKÜL AZ ALÁBBI HATÁROZATOT HOZZA:

**Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**6/2018. (II.15.) KT. határozata**

**Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételei, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az alábbiak szerint jóváhagyja:**

*forintban!*

| MEGNEVEZÉS                                                                                                  | Sorszám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei |         |         |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-----------------------|
|                                                                                                             |         | 2019.                                                                                   | 2020.   | 2021.   | ÖSSZESEN<br>6=(3+4+5) |
| 1                                                                                                           | 2       | 3                                                                                       | 4       | 5       | 6                     |
| Helyi adók                                                                                                  | 01      | 8982970                                                                                 | 4390000 | 4390000 | 17762970              |
| Osztalék, koncessziós díjak                                                                                 | 02      |                                                                                         |         |         |                       |
| Díjak, pótlékok, bírságok                                                                                   | 03      | 2550000                                                                                 | 2550000 | 2550000 | 7650000               |
| Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04      |                                                                                         |         |         |                       |
| Részvények, részesedések értékesítése                                                                       | 05      |                                                                                         |         |         |                       |
| Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek                                                  | 06      |                                                                                         |         |         |                       |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                  | 07      |                                                                                         |         |         |                       |
| Saját bevételek (01+... +07)                                                                                | 08      | 11532970                                                                                | 6940000 | 6940000 | 25412970              |
| Saját bevételek (08. sor) 50%-a                                                                             | 09      | 5766485                                                                                 | 3470000 | 3470000 | 12706485              |
| Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)                                   | 10      | 520000                                                                                  | 0       | 0       | 520000                |
| Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                               | 11      | 520000                                                                                  | 0       | 0       | 520000                |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                             | 12      |                                                                                         |         |         |                       |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                       | 13      |                                                                                         |         |         |                       |
| Adott váltó                                                                                                 | 14      |                                                                                         |         |         |                       |
| Pénzügyi lízing                                                                                             | 15      |                                                                                         |         |         |                       |
| Halasztott fizetés                                                                                          | 16      |                                                                                         |         |         |                       |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                                            | 17      |                                                                                         |         |         |                       |
| Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)           | 18      | 0                                                                                       | 0       | 0       | 0                     |
| Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                               | 19      |                                                                                         |         |         |                       |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                             | 20      |                                                                                         |         |         |                       |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                       | 21      |                                                                                         |         |         |                       |

|                                                             |    |         |         |         |          |
|-------------------------------------------------------------|----|---------|---------|---------|----------|
| Adott váltó                                                 | 22 |         |         |         |          |
| Pénzügyi lízing                                             | 23 |         |         |         |          |
| Halasztott fizetés                                          | 24 |         |         |         |          |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség            | 25 |         |         |         |          |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+18)                     | 26 | 520000  | 0       | 0       | 520000   |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26) | 27 | 5246485 | 3470000 | 3470000 | 12186485 |

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Bogdán László polgármester**

## **2. Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása**

**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó** ismerteti az önkormányzat 2018. évi költségvetésének tervezetét. Jelenleg a tervezet a maradványt és a tartalékot nem tartalmazza tekintettel arra, hogy az Államkincstár esetleges iránymutatása miatt még változhat az összeg. A maradvány és a tartalék a zárszámadás elfogadását követően módosítással kerül beépítésre a költségvetési rendeletbe. A december 31-ei pénzkészlet összegét az előterjesztés tartalmazza: 6.352.980,- Ft, aminek a nagy része feladattal terhelt. A tervezet a tavalyi év tény adatai alapján készült. A könyvtári és a falugondnoki feladatellátásra kapott állami támogatás a tavalyihoz képest nőtt. Kötött felhasználású normatívák, december 31-ig el kell költeni. A könyvtár normatívából 185 ezer forintot kísértékű tárgyi eszköz vásárlására kell fordítani. A tervezet jelenleg azokat a kiadásokat tartalmazza, amit biztosan ki kell fizetni pl. tiszteletdíjak, polgármesteri illetmény, közvilágítás, szemétszállítás stb.

**Dr. Borsos Kinga jegyző** megkérdezi, jelenleg hogy tart nyitva a könyvtár és ki a könyvtáros?

**Bogdán László polgármester** válaszolva, hétfőn, szerdán és pénteken 13.00 órától 16.30 óráig tart nyitva a könyvtár, illetve havonta egy szombati napon. A könyvtáros Bogdán Vanda. De amúgy, aki akar, bármikor be tud menni, csak szólni kell!

**Makk Andrásné képviselő** megjegyzi, a tavalyi évben az adóbevétel 10 millió forint körül alakult, de tavaly 5 évre visszamenőleg be kellett fizetnie sokaknak az iparüzési adót. Idén ekkora összeg nem várható, de nyilvánvalóan mínuszos költségvetést nem lehet tervezni, ezért csak a közhatalmi bevételekkel lehet számolni.

**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó** válaszolva, így van, ha a testület azt mondja, hogy valamelyik kiadást vegyem le, akkor a bevételből is le kell vennem. Ahogy a maradvány összege bekerül a zárszámadás elfogadásakor, úgy a bevételből is le kell venni. Az év végéig több módosítás várható, a bevételekhez lesz hozzáigazítva a kiadás.

**Makk Andrásné képviselő** megjegyzi, a falubusszal kapcsolatban van hitelvisszafizetési kötelezettségünk. Hol van a régi falubusz? Azzal nem lehetne valamit kezdeni?

**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó** válaszolva, ebben a költségvetésben az ez évi hitelvisszafizetés van betervezve. Ezen kívül még a jövő évben van visszafizetési kötelezettség.

**Makk Andrásné képviselő** megkérdezi, egyáltalán meg van még az a busz?

**Bogdán László polgármester** válaszolva, miért ne lenne meg! A testület nem tudott dönteni az eladását illetően. Majd valamelyik testület valamikor dönt.

**Dr. Borsos Kinga jegyző** megkérdezi, jelenleg hol van a busz?

**Bogdán László polgármester** válaszolva, Pécsen az Opelnél, mivel onnan van a másik busz. Ott is volt tárgyalás, beszámítják, hogy kevesebbet kelljen fizetni az Áfába, de ezek leálltak. A következő testület majd megtárgyalja.

**Gáspár Ernőné alpolgármester** megkérdezi, hol van a polgárőr autó és mi van vele?

**Bogdán László polgármester** válaszolva, kivonták a forgalomból, jelenleg Ragács László alpolgármester udvarán áll.

**Gáspár Ernőné alpolgármester** megkérdezi, nem a Zotyához húzták le?

**Fekete Jenő képviseli** megjegyzi, ott áll. 30 ezer forintba kerülne, hogy kivonják a forgalomból.

**Dr. Borsos Kinga jegyző** megjegyzi, ez már megtörtént.

**Bogdán László polgármester** hozzászól, hivatalból kivonták a forgalomból. Annak idején a Jenő utánajárt, hogy leadjuk vasba, de majdnem 30 ezer forintot rá kellett volna fizetni, hogy átvegyék.

**Makk Andrásné képviselő** megjegyzi, megcsinálta volna a Zotya az autót, de most már nem. Visszatérve a tervezetre megkérdezi, hogy a létszámkeretnél szerepel 13 fő, amiből 11 fő a közfoglalkoztatott. A plusz 2 fő az, akit kötelező jelleggel az önkormányzatnak tovább kell foglalkoztatnia saját erőből?

**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi előadó** válaszolva a létszámkeretet a december havi bérjegyzékek alapján kell beállítani a tervezetbe. A plusz 2 fő a falugondnok és a főállású polgármester.

**Makk Andrásné képviselő** megjegyzi viszont van két fő, akit fél évig még tovább kell foglalkoztatnia az önkormányzatnak.

**Bogdán László polgármester** egyéb kérdés, észrevétel nem lévén, kéri, aki a tervezetet elfogadja, kézfeltartással jelezze.

RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÉPVISELŐ-TESTÜLETE 4 IGEN EGYHANGÚ SZAVAZATTAL, TARTÓZKODÁS NÉLKÜL AZ ALÁBBI RENDELETET ALKOTJA:

**Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**1/2018. (II.16.) önkormányzati rendelete**

**RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

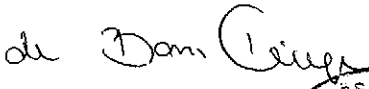
(Az elfogadott és aláírt rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

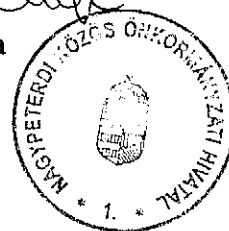
**Bogdán László polgármester** megköszöni a megjelentek munkáját és az ülést 16.30 órakor berekeszti.

Kmf.

  
Bogdán László  
polgármester



  
dr. Borsos Kinga  
jegyző

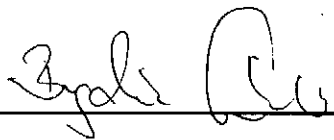


Gáspár Ernőné  
jegyzőkönyv-hitelesítő

## J E L E N L É T I Í V

**Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. február 15. napján megtartott testületi ülésén megjelentekről:**

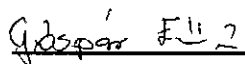
**Bogdán László polgármester**



**Ragács László alpolgármester**

\_\_\_\_\_

**Gáspár Ernőné alpolgármester**



**Fekete Jenő képviselő**

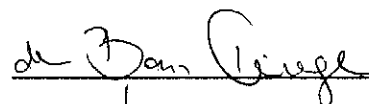


**Makk Andrásné képviselő**



### Meghívottak:

**dr. Borsos Kinga jegyző**



**Hamaricsné Istokovics Zsuzsanna pénzügyi ea.**



\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

## Rózsafa Község Polgármesterétől

H-7914 Rózsafa, Kossuth u. 44.

Tel: (36) 73/346-237

E-mail: [rozsafo.onkormanyzat@indamail.hu](mailto:rozsafo.onkormanyzat@indamail.hu)



### MEGHÍVÓ

**Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2018. február 15. napján, 16.00 óra** kezdettel tartandó testületi ülésére meghívom, és pontos megjelenését kérem. Amennyiben az ülésen nem tud részt venni, távolmaradását a Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatalban szíveskedjen jelezni.

**Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal (Rózsafa Kossuth u. 44.)**

**Javasolt napirendi pontok:**

1. Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 3 évre várható összegének jóváhagyása  
Előterjesztő: Bogdán László polgármester
2. Az önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének megtárgyalása  
Előterjesztő: Bogdán László polgármester

Rózsafa, 2018. február 12.

Bogdán László sk.  
Polgármester



## ELŐTERJESZTÉS KIEGÉSZÍTÉSE

**Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2018. FEBRUÁR 15.-i nyilvános ülésére**

**Az előterjesztés címe: Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének  
megtárgyalása, indoklása**

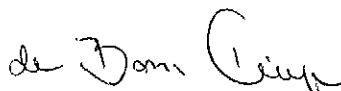
**Rózsafa Község Önkormányzata számláinak egyenlege 2018. február 12-én:**

|                             |                                                                          |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| költségvetési számla:       | 888.896,- Ft                                                             |
| Iparüzési adó alszámla:     | 83.500,- Ft                                                              |
| közfoglalkoztatás alszámla: | 3.327.006,- Ft                                                           |
|                             | (ebből a szociális tűzifára kapott 2017. évi<br>támogatás: 895.350,- Ft) |

**Rózsafa Község Önkormányzata fennálló kötelezettségei 2018. február 12-én:**

|                                                          |              |
|----------------------------------------------------------|--------------|
| kifizetetlen számlák:                                    | 506.686,- Ft |
| Szigetvár – Dél-Zselic TKT felé normatíva visszafizetés: | 716.973,- Ft |
| IPA visszafizetés:                                       | 892.080,- Ft |
| hiteltartozás (2017. évi):                               | 520.000,- Ft |

Nagypeterd, 2018. február 12.

  
dr. Borsos Kinga  
jegyző

# ELŐTERJESZTÉS

## *Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. ....-i nyilvános ülésére*

**Az előterjesztés címe:** Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása, indoklása  
**Az előterjesztést készítette:** Dr. Borsos Kinga jegyző  
**Előterjesztő:** Bogdán László polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényt. A törvény alapján megterveztük Rózsafa Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat. Rózsafa Község Önkormányzatának 2018. évre összeállított költségvetési tervezetét az előterjesztés melléklete szerint terjesztjük a Képviselő-testület elé.

### **ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS**

Az előterjesztés, illetve a költségvetés indoklása tájékoztatást ad Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény általános célkitűzéseiről, az önkormányzatokra vonatkozó részéről. A költségvetést költségvetési rendeletben, továbbá a jogszabály által előírt mellékletekkel együtt kell megállapítani.

Az Áht. 24. §. (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek.

Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet előkészítéséhez, elfogadásához, megalkotásához a legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény (továbbiakban: 2018. évi költségvetési törvény),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),
- A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr).

### **RÉSZLETES INDOKOLÁS**

#### **I.**

**Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai 2018. évben**

- A költségvetés tartalmában tükrözi a gazdasági programban megfogalmazott fejlesztési, működési célkitűzéseket. Figyelembe veszi a korábbi években megfogalmazott prioritásokat, valamint a lehetőségekhez képest megteremti a tartalékok pénzügyi alapjait.
- A 2018. évi költségvetés nem tekinthető átmenetinek, hiszen az új Alkotmány hatálybalépése, az önkormányzati törvény, a finanszírozással kapcsolatos új jogszabályok, az államigazgatás rendszerének kialakítása, az egyéb elfogadásra került törvények önkormányzatokra gyakorolt hatása, az intézményrendszer átalakítása (oktatás, egészségügy, hivatalok stb.) az elmúlt költségvetési években már megvalósultak.
- Újabb fejlesztés csak megfelelő pénzügyi garancia mellett indítható.
- Alapelvként kell kezelni, hogy a nem kötelező feladatok csak indokolt (kivételes) esetben képezhetik költségvetési kiadás jogcímét. Elsősorban a kötelező önkormányzati feladatok működtetésére, finanszírozására kell hangsúlyt fektetni. Célszerű újra felülvizsgálni az egyes feladatok szükségességét.
- Külső forrásból hitelfelvétel nem tervezhető. Adósságot keletkeztető ügyletekből (kezeség, garanciavállalás stb.) eredő fizetési kötelezettség esetén figyelembe kell venni a Stabilitási tv. alapján kiadott jogszabályban meghatározottakat.
- Szociális területen számolni kell a törvényi szabályozásból eredő többletfeladatokra (közfoglalkoztatás megszervezése), jelentős szerkezeti változásokra. Célszerű a rendelkezésre álló forrásokat maximálisan felhasználni.

## **II.**

### **A kormányzat 2018. évi gazdaságpolitikájáról, a költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei**

#### **A./ A kormányzat gazdaságpolitikájának fő vonásai, az államháztartás alakulása a 2018.évben**

##### **Bevezetés**

A költségvetés egyik legfontosabb kérdése mindig az, hogy mennyi pénz marad a lakosságnál, az embereknek. Az elmúlt években úgy növekedett a lakosság széles rétegeinek jövedelme, hogy az állam egyúttal felelős gazdálkodást folytatott: az államadósság mértéke csökkent, a pénzügyi fegyelem erősödött.

A 2018. évi költségvetés megőrzi a kormányzás eddigi eredményeit. Megvédi a rezsicsökkentést is, amelynek köszönhetően a háztartások rezsiterhei 20-25%-kal mérséklődtek.

Az intézkedések eredményeképpen több pénz marad a családoknál, ezáltal nőnek a lakossági megtakarítások és a fogyasztás, amely ösztönzi a gazdasági növekedést és kedvező hatást gyakorol a költségvetés bevételeire.

A Kormány emellett továbbra is elkötelezett a pénzügyi stabilitás, a munkahelyteremtés és az államadósság csökkentése mellett.

#### **B./ A helyi önkormányzatok támogatása**

A korábbi évekhez hasonló, nagy átrendeződés (ld. közoktatásban, a szociális és az igazgatási ágazat) az önkormányzati feladatellátást érintően nem várható, ezzel együtt a feladatfinanszírozási rendszerben néhány új elem került beépítésre, mely összességében forráselvonást jelent a korábbi év(ek)hez képest, ezzel párhozamosan a kivethető helyi adók köre bővül, ezáltal teremtve lehetőséget a kieső források pótlására.

A Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvényben megfogalmazott, önkormányzatot érintő főbb változások:

Az önkormányzati alrendszer hiánya fokozatosan csökken, majd megszűnik az időszak végére. A központi költségvetéstől kapott támogatások csökkennek, mivel a segélyezésre nyújtott források mérséklődnek a közmunka programra szánt források növekedésével és a fokozott helyi önkormányzati felelősségvállalással összhangban. Folytatódik a közmunka a „segély helyett munka” elvének érvényesítésének megfelelően.

Önkormányzatot megillető átruházott bevételek köre (gépjárműadó 40%-a, termőföld bérbeadásából származó SZJA 100 %-a, környezetvédelmi bírság 100%-a, ill. 30 %-a, szabálysértési bírságok 100 %-a), 2018-ban változatlanul megilleti az önkormányzatokat.

A személyi juttatásokat érintően nincs érdemi változás a 2018. évi költségvetési tervben az alábbi mutatók szerint kalkuláltunk:

- a közalkalmazottak illetménypótlék-számítási alapja 20 000 forint,
- a közfoglalkoztatási bér: nettó 81530,- Ft/hó
- a garantált közfoglalkoztatási bér: nettó 106.555,- Ft/hó
- a minimálbér összege: nettó 138.000,-Ft /hó
- a garantált bérminimum összege 180.500 Ft / hó

A 2018. évben a központi költségvetésből - a pénzbeli szociális ellátásokhoz történő hozzájárulásokon kívül – a 2017. évi szintnek megfelelő forrásokra számíthat az Önkormányzat és amennyiben új saját forrásokat nem tár fel, új adónemet nem vezet be vagy a már bevezetett adónem(ek) vonatkozásában adómértéket nem emel, úgy a 2017. évhez hasonló nagyságrendben állnak rendelkezésére a kötelező és önként vállalt feladatok forrásai.

A 2018. évi költségvetést megalapozó helyi adórendelet adómérték emeléssel nem számol.

A szünidei étkeztetés támogatása során továbbra is a nyári, a tavaszi, őszi és téli szünetben is étkezéshez juthatnak a rászoruló gyerekek bölcsődés kortól 18 éves korig.

#### **A törvény 2. sz. melléklete alapján:**

A 2017. évi állami támogatáshoz képest

- **változatlan maradt** a zöldterülettel kapcsolatos támogatás, a közvilágítás, a közutak fenntartásának támogatása, a lakott külterületi feladatok támogatása, a rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása,
- **csökkent** a szociális feladatok egyéb támogatása,
- **emelkedett** a köztemető fenntartásának támogatása, az egyéb önkormányzati feladatok támogatása, a falugondnoki és a könyvtári feladatellátás támogatása.

#### **A törvény 3. sz. melléklete alapján:**

A melléklet azokat a kötött felhasználású, központosított támogatások jogcímeit tartalmazza, melyekre év közben meghatározott ágazati rendeletek alapján lehet pályázni. Ezek:

- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések
- Helyi szervezési intézkedések támogatása
- Uniós fejlesztés pályázati saját forrás kiegészítésnek támogatása
- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása
- Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása
- Könyvtári és közművelődési érdekeltség növelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása.
- Üdülöhelyi feladatok támogatása

### **III. Összegzés**

#### **Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetése, irányszámai**

## **A költségvetést meghatározó általános alapelvek, keretek**

Az Mötv. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára. A feladatok jelentős részét az állam közvetlenül látja el. A települési önkormányzatok a helyi feladat-szervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára, a megyei önkormányzatok a területfejlesztés kulcsszereplői lesznek.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

### **Az Mötv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:**

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- falugondnoki ellátás,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadóművészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, kezelés és ártalmatlanítás (csatorna-szolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

### **További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:**

- törvény a felsoroltakon kívül más, a helyi közügy, helyben biztosítható közfeladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával, a helyi rendeletekkel és a költségvetést érintő képviselő-testületi határozatokkal, döntésekkel, melyekben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

**A 2018. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:**

1. Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
2. A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
3. A szociálisan rászorultak támogatása.
4. Tudatos településüzemeltetés és fejlesztés.
5. Közfoglalkoztatás biztosítása.
6. Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése, ennek tükrében beruházások, fejlesztések elindítása.

A 2018. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata 30.864.272.- Ft.

A 2018-ban – a feladatfinanszírozás keretében – az általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel nem számoltunk.

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

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak.

**A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:**

|                                                          |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|
| Önkormányzatok működési támogatásai:                     | 16.097.302 Ft |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről:     | 239.000 Ft    |
| Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről: | 0 Ft          |
| Közhatalmi bevételek:                                    | 12.332.970 Ft |
| Működési bevételek:                                      | 2.195000 Ft   |
| Felhalmozási bevételek:                                  | 0 Ft          |
| Működési célú átvett pénzeszközök:                       | 0 Ft          |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök:                   | 0 Ft          |
| Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről:       | 0 Ft          |
| Belföldi értékpapírok bevételei:                         | 0 Ft          |

Költségvetési maradvány igénybevétele a költségvetés készítésekor még nem ismert, azt a rendelet 1. módosítása fogja tartalmazni, a 2017. évi zárszámadás elfogadása után.

Az önkormányzat 2017. évi záró pénzkészlete: 6.352.980 Ft volt.

A 2018. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata 30.864.272 Ft.

Az önkormányzatnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 13 fő. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással évi átlag 11 fővel számoltunk (csak az áthúzódó feladatokkal számolva).

Az önkormányzat szociális feladatait tekintve a 2018. évben rendelkezésre álló központi forrás 1.829.000 Ft, melyből a települési támogatások feladat finanszírozása valósítható meg.

**A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:**

|                                                               |                   |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| Személyi juttatások:                                          | 8.063.360 Ft      |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: | 1.600.000 Ft      |
| Dologi kiadások:                                              | 16.502.600 Ft     |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai:                               | 2.574.420 Ft      |
| Egyéb működési célú kiadások:                                 | 780.000 Ft        |
| <i>ebből tartalék:</i>                                        | <i>0 Ft</i>       |
| Beruházások:                                                  | 180.000 Ft        |
| Felújítások:                                                  | 0 Ft              |
| Hitel, kölcsöntörlesztés                                      | 520.000 Ft        |
| Egyéb felhalmozási kiadások:                                  | 0 Ft              |
| Finanszírozási kiadások:                                      | 643.892 Ft        |
| <i>ebből államháztartáson belüli előleg visszafizetése:</i>   | <i>643.892 Ft</i> |

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A költségvetés elkészítésével irányt szabtuk a 2018. évi önkormányzati működésnek, számba vettük az ehhez elérhető pénzeszközeinket, próbáltuk meghatározni legfontosabb feladatainkat és rendező elveket állítottunk fel, amelyek segítenek az évről-évre szűkülő bevételek mellett is lehetőséget teremteni a település működéséhez és fejlődéséhez.

A 2018. évi tervben megfogalmazott célok megvalósításához szükséges források a 2018. évi központi költségvetésről szóló törvény, az adótörvények és egyéb kapcsolódó jogszabályok alapján kerültek meghatározásra. Az előttünk álló gazdasági év még inkább költséghatékony, szigorú és racionális gazdálkodást kíván.

A fentiekben leírtak alapján kérem a költségvetés megvitatását, szükség szerinti kiegészítését, és elfogadását.

Rózsa, 2018. február 8.

Bogdán László  
polgármester

**Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló  
rendeletének előzetes hatásvizsgálata**

Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. évi költségvetési rendeletében (továbbiakban: rendelet) foglaltak várható hatásai – a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat) 17. §(2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

**1. A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása**

**a.) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai**

*aa.) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:*

A költségvetési rendeletnek közvetett hatása van az Önkormányzat területén élőkre. A személyi és dologi kiadások közvetetten hatással vannak az Önkormányzat által nyújtott szolgáltatások színvonalára. A helyi adó bevételek nagysága, a működési bevételek folyamatos beszedése befolyásolja az Önkormányzat likviditását. A rendelettervezet biztosítja az Önkormányzat gazdálkodásának folyamatosságát, kizámíthatóságát.

*ab.) A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:*

A rendeletben foglaltaknak a jelenlegi helyzethez viszonyított számottevő környezeti és egészségügyi következményei, eltérései nincsenek.

*ac.) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:*

A rendelet a jelenlegihez képest többlet adminisztratív terheket nem keletkeztet.

**2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 24. paragrafusában foglaltak teszik indokolttá.

**3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet elfogadása esetén az alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel. Adminisztratív terheket csökkentő vagy növelő hatása nincs.

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

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

| Sorszám | Főkönyvi sz | Szakfelad | COFOG | Megjegyzés                                                          | 2017            |
|---------|-------------|-----------|-------|---------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 32.     | 5211        |           | 11130 | MUNKÁLTATÓI HJ. JOGALKOTÁS                                          | 1 100 000,00 Ft |
| 14.     | 51211       |           | 11130 | KÉPVISELŐK, POLGÁRMESTER                                            | 5640960         |
|         | 532211      |           | 11130 | TELEFON                                                             | 600000          |
|         | 533121      |           | 11130 | gázszámla                                                           | 1000000         |
|         | 533111      |           | 11130 | áramszámla                                                          | 140000          |
|         | 53341       |           | 11130 | jogalkotás karbantartás                                             | 30000           |
| 53.     | 53361       |           | 11130 | SZAKMAI TEVÉKENYSÉG EPER                                            | 70 000,00 Ft    |
|         |             |           |       | EGYÉB SZOLGÁLTATÁS IGAZGATÁS, ,<br>ORVOSI ÜGYELET, RIASZTÓ, DIGI, , |                 |
| 52.     | 53371       |           | 11130 | bankktg, álhubál                                                    | 1 100 000,00 Ft |
| 46.     | 53511       |           | 11130 | ÁFA                                                                 | 640 000,00 Ft   |
|         | 53551       |           | 11130 | EGYÉB DOLOGI                                                        | 45 000,00 Ft    |
| 1.      | 55131       |           | 11130 | TARTALÉK                                                            | 0,00 Ft         |
| 12.     | 56411       |           | 11130 | KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZ                                             | 0               |
| 13.     | 531221      |           | 11130 | IRODASZER JOGALKOTÁS                                                | 50000           |
| 68.     | 531261      |           | 11130 | JOGALKOTÁS ANYAGBESZERZÉS                                           | 30 000,00 Ft    |
| 36.     | 5506081     |           | 11130 | SZINERGIA dél-zselic 716973.- tagdíj                                | 717 000,00 Ft   |
| 8.      | 5512081     |           | 11130 | NEFELA                                                              | 8000            |
| 35.     | 5506081     |           | 11130 | MECSEK DRÁVA,                                                       | 63 000,00 Ft    |
|         | 533721      |           | 11130 | BIZTOSÍTÁS                                                          | 280 000,00 Ft   |
| 41.     | 53511       |           | 13320 | ÁFA                                                                 | 13 000,00 Ft    |
| 71.     | 531261      |           | 13320 | KÖZTEMETŐ ANYAGBESZERZÉS                                            | 50 000,00 Ft    |
| 65.     | 533111      |           | 13320 | ÁRAMSZÁMLA KÖZTEMETŐ                                                | 0,00 Ft         |
|         |             |           |       | NAGYÉRTÉKŰ ESZKÖZ                                                   |                 |
|         | 56421       |           | 13320 | MEGFIGYELŐRENDSZER                                                  | 0,00 Ft         |
|         | 5671        |           | 13320 | BERUHÁZÁSI ÁFA                                                      | 0,00 Ft         |
|         | 59141       |           | 18010 | áh. Belüli megelőlegezés visszafiz.                                 | 643 892,00 Ft   |
|         |             |           |       | MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK<br>ÉS SZOC.HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ          |                 |
| 29.     | 5211        |           | 41237 | KÖZFOGLALKOZTATÁS                                                   | 0,00 Ft         |
| 81.     | 511011      |           | 41237 | KÖZFOGLALKOZTATÁS                                                   | 0,00 Ft         |
|         | 5506061     |           | 41237 | munkaügynek visszafizetés                                           | 0,00 Ft         |
|         | 5110711     |           | 41237 | közfoglalk.béren kívüli juttatás utalvány                           | 0,00 Ft         |
|         |             |           |       | EGYÉB SZOLGÁLTATÁS                                                  |                 |
| 49.     | 53371       |           | 51030 | SZEMÉTSZÁLLÍTÁS                                                     | 1 130 000,00 Ft |
| 42.     | 53511       |           | 51030 | ÁFA                                                                 | 305 000,00 Ft   |
| 43.     | 53511       |           | 64010 | ÁFA                                                                 | 162 000,00 Ft   |
|         |             |           |       | ÁRAMSZÁMLA                                                          |                 |
| 62.     | 533111      |           | 64010 | KÖZVILÁGÍTÁS                                                        | 600 000,00 Ft   |
|         | 511011      |           | 66020 | közfoglalkoztatás bér                                               | 0,00 Ft         |
|         | 521         |           | 66020 | járulék közfoglalkoztatás                                           | 0,00 Ft         |
|         | 56411       |           | 66020 | KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZ                                             | 0,00 Ft         |
| 55.     | 53341       |           | 66020 | KÖZSÉG karbantartás                                                 | 400 000,00 Ft   |
|         |             |           |       | EGYÉB üzemeltetés, kéményseprés,<br>szolgáltatás,                   |                 |
| 50.     | 53371       |           | 66020 | szolgáltatás,                                                       | 600 000,00 Ft   |
| 44.     | 53511       |           | 66020 | ÁFA                                                                 | 1 545 000,00 Ft |
|         | 56421       |           | 66020 | NAGYÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZ                                            | 0,00 Ft         |
| 69.     | 531231      |           | 66020 | KÖZSÉG ÜZEMANYAG                                                    | 400 000,00 Ft   |
| 72.     | 531261      |           | 66020 | ANYAGBESZERZÉS KÖZSÉG                                               | 1 500 000,00 Ft |
| 63.     | 533111      |           | 66020 | ÁRAMSZÁMLA KÖZSÉG                                                   | 90 000,00 Ft    |
| 59.     | 533121      |           | 66020 | KÖZSÉG gáz                                                          | 50 000,00 Ft    |
| 57.     | 533131      |           | 66020 | VÍZ KÖZSÉG                                                          | 80 000,00 Ft    |
|         | 533511      |           | 66020 | közvetített szolgáltatás                                            | 1 500 000,00 Ft |
|         | 5672        |           | 82092 | beruházási áfa                                                      | 38 000,00 Ft    |
| 76.     | 51231       |           | 82092 | MŰV.HÁZ megbízás könyvtáros                                         | 0,00 Ft         |
| 84.     | 53121       |           | 82092 | MŰV HÁZ KÖNYVVÁSÁRLÁS                                               | 0,00 Ft         |
| 54.     | 53341       |           | 82092 | KÖZMŰVELŐDÉS karbantartás                                           | 0,00 Ft         |
| 48.     | 53371       |           | 82092 | EGYÉB SZOLGÁLTATÁS KÖNYVTÁR                                         | 500 000,00 Ft   |
| 40.     | 53511       |           | 82092 | ÁFA                                                                 | 305 000,00 Ft   |
| 67.     | 56411       |           | 82092 | KISÉRTÉKŰ TÁRGYI ESZKÖZ                                             | 142 000,00 Ft   |

|     |         |        |                                                               |                   |
|-----|---------|--------|---------------------------------------------------------------|-------------------|
| 74. | 531221  | 82092  | MŰV HÁZ irodaszer                                             | 20 000,00 Ft      |
| 70. | 531261  | 82092  | ANYAGBESZERZÉS KÖZMŰVELŐDÉS                                   | 400 000,00 Ft     |
| 5.  | 532211  | 82092  | TELEFON                                                       | 0,00 Ft           |
| 61. | 533111  | 82092  | ÁRAMSZÁMLA KÖZMŰVELŐDÉS                                       | 30 000,00 Ft      |
| 56. | 533131  | 82092  | VÍZ MŰV. HÁZ                                                  | 20 000,00 Ft      |
|     | 533791  | 82092  | egyéb üzemeltetés                                             | 0,00 Ft           |
|     | 533121  | 82092  | gázszámla                                                     | 250 000,00 Ft     |
|     | 531121  | 82092  | KÖNYV, FOLYÓIRAT (DUNÁNTÚLI NAPLÓ)                            | 95 000,00 Ft      |
|     | 53321   | 104037 | vásárolt étkeztetés szünidei kaja                             | 981 574,00 Ft     |
|     | 53511   | 104037 | SZÜNIDEI ÉTKEZÉS áfa                                          | 265 026,00 Ft     |
| 31. | 5211    | 107055 | MUNKÁLTATÓI HJ. Falugondnok                                   | 500 000,00 Ft     |
| 75. | 53121   | 107055 | anyagbeszerzés falugondnok                                    | 0,00 Ft           |
| 51. | 53371   | 107055 | EGYÉB SZOLGÁLTATÁS                                            | 40 000,00 Ft      |
| 45. | 53511   | 107055 | ÁFA                                                           | 180 000,00 Ft     |
| 39. | 53551   | 107055 | EGYÉB DOLOGI                                                  | 40 000,00 Ft      |
| 83. | 511011  | 107055 | falugondnok bér                                               | 2 306 400,00 Ft   |
| 80. | 511081  | 107055 | falugondnok ruhapénz                                          | 20 000,00 Ft      |
| 73. | 531221  | 107055 | irodaszer falugondnok                                         | 5 000,00 Ft       |
| 66. | 532211  | 107055 | falugondnok telefon                                           | 96 000,00 Ft      |
| 78. | 5110711 | 107055 | erzsébet utalvány                                             | 96 000,00 Ft      |
|     | 53341   | 107055 | falugondnok KARBANTARTÁS, KISJAVÍTÁS                          | 60 000,00 Ft      |
|     | 531231  | 107055 | üzemanyag falugondnok                                         | 400 000,00 Ft     |
|     | 533721  | 107055 | BIZTOSÍTÁS                                                    | 120 000,00 Ft     |
|     | 53371   | 107060 | szolgáltatás MUNKAVÉDELMI                                     | 150 000,00 Ft     |
| 37. | 54882   | 107060 | ÖNKORMÁNYZATI ELLÁTÁSOK E.ON, BARANYAVÍZ                      | 1 260 000,00 Ft   |
| 6.  | 54891   | 107060 | SZOCIÁLIS TŰZIFA fuvar                                        | 179 070,00 Ft     |
| 7.  | 54891   | 107060 | SZÜNIDEI ÉTKEZÉS                                              | 0,00 Ft           |
|     | 54891   | 107060 | önk.saját hatáskörben természetbeni ell. Tűzifa(895350 (2017) | 895 350,00 Ft     |
| 86. | 54881   | 107060 | TANULMÁNYI TÁMOGATÁS                                          | 240 000,00 Ft     |
|     | 535312  | 900060 | kamatkiadás jogalkotás                                        | 127 000,00 Ft     |
|     | 591111  | 900060 | hiteltörlesztés falubuszhoz                                   | 520 000,00 Ft     |
|     |         |        | <b>Összesen kiadás:</b>                                       | <b>30 864 272</b> |

**Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2018. (II.16.) önkormányzati rendelete**

**RÓZSAFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2018.ÉVI  
KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL**

Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az *Alaptörvény* 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény* 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Rózsafa Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról a következőket rendeli el:

**1. A rendelet hatálya**

**1.§.** A rendelet hatálya Képviselő-testületre és annak szerveire terjed ki.

**2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg**

**A költségvetés bevételi és kiadási főösszegei**

**2.§. (1)** A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

**30.864.272.-Ft Költségvetési bevétellel**

**29.700.380.-Ft Költségvetési kiadással**

**1.163.892.-Ft Költségvetési többlettel**

**180.000.-Ft költségvetési hiánnyal**

**Ebből:**

**1.343.892.-Ft működési többlet,**

**180.000.-Ft felhalmozási hiány**

---

**MINDÖSSZESEN**

**30.864.272.-Ft ÖSSZES BEVÉTELLEL**

**30.864.272.-Ft ÖSSZES KIADÁSSAL**

**0.-Ft. KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGGEL**

állapítja meg .

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet **1.1. melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az **1.2. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a **2.1. és a 2.2. melléklet** részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület a 0.-Ft összegű előző év költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

**3. Költségvetési létszámkeret**

**3.§.** A Képviselő-testület az önkormányzat 2018.évi összesített létszámkeretét 13 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

Önkormányzat: 2 fő

Közfoglalkoztatottak: éves átlag 11 fő

#### **4. A költségvetés részletezése**

**4. §** A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. melléklet** részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az **5. melléklet** részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a **6. melléklet** szerint határozza meg.
- (5) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a **7. melléklet** szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a **8. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételeket és kiadásokat önkormányzati szinten, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési, feladatonként a **9. melléklet** szerint határozza meg.
- (8) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatásait éves bontásban, összesített célok szerint a **10. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (9) A Képviselő-testület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezettséggel a **11. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a **12. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (11) A képviselő-testület a 2018.évben céljelleggel juttatott támogatásokat a **13. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (12) A képviselő-testület a 2018.évet követő három év költségvetési bevételeit és kiadásait a **14. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (13) Az Önkormányzat központi forrásból származó bevételeit (nettó finanszírozásban megillető támogatásait) a rendelet **15.sz. melléklete** tartalmazza.

#### **5. Általános és céltartalékok**

**5.§.** A Képviselő-testület az önkormányzat működési feladatokra 0,-Ft összegben általános tartalékot hagy jóvá, illetve céltartalékot és felhalmozási tartalékot nem állapít meg.

#### **6. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 6. § (1)** Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

- (3) A költségvetés egyensúlyban tartása érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az egyes feladatoknál a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 2 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

## **7. Az előirányzatok módosítása**

- 7. §** (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
  - (3) A (2) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
  - (4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetés kiadási előirányzatai közötti átcsoportosításra.
  - (5) A képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.
  - (6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 6. § szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
  - (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

## **8. A gazdálkodás szabályai**

- 8. §** (1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében jóváhagyott beruházások, felújítások lebonyolítása a közbeszerzési törvény, valamint az önkormányzat beruházási szabályzatának előírásai szerint történhet.
- (2) A költségvetés folyamatos ellenőrzését, felügyeletét a képviselő-testület a féléves, és éves beszámoló keretében a rendelkezésre álló központi adatok alapján végzi.

## **9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

- 9. §** (1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról független belső ellenőr útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

## **10. A be nem hajtható követelések rendezésének szabályai**

**10.§** A rendelet 1.§-ában meghatározott önkormányzat

- a.) az egységenként 100.000 (Százezer) Ft-ot meg nem haladó, egy évnél régebben fennálló, köztartozás módjára be nem hajtható követeléseket a hátralékos felszólítást követő nem teljesítés esetén, nyilvántartásaiból kivezetheti,
- b.) az egyenként 100.000 (Százezer) Ft-ot meghaladó, egy évnél régebben fennálló, köztartozás módjára behajtható követeléseket, a hátralékos címe szerint területileg illetékes adóhatósághoz behajtásra történt eredménytelen kimutatást követően nyilvántartásaiból kivezetheti,
- c.) az egyenként 100.000 (Százezer) Ft-ot meghaladó, egy évnél régebben fennálló, köztartozás módjára be nem hajtható követeléseket csak a képviselő-testület egyedi engedélye alapján írhatja le.

## **11. Külső szervek részére nyújtott speciális célú támogatás**

- 11. §** (1) A költségvetés terhére az e rendelet 1.§-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatás folyósítása csak az önkormányzat és a támogatott közötti támogatási megállapodás megkötését követően kerülhet sor. A támogatás folyósításának ütemezését és a részletes előírásokat a támogatási megállapodás tartalmazza.
- (2) A támogatási megállapodásban intézkedni kell arról, hogy a támogatott szervezeteknek az átadott pénzeszközök célirányos felhasználásáról legkésőbb a költségvetési év december 31-ig el kell számolnia. Amennyiben a támogatás odaítélésére, illetve folyósítására november 15-ét követően kerül sor, a felhasználásról szóló számadásra ettől eltérő határidő is megállapítható.
- (3) Ha az önkormányzati támogatás kedvezményezettje az átadott pénzeszközt nem rendeltetésszerűen használja fel vagy egyéb szerződösszegést követ el, úgy a kedvezményezett a támogatás teljes összegét köteles a támogató által meghatározott időpontig a támogató részére visszafizetni.
- (4) A megállapodást a képviselő-testület nevében a polgármester írja alá és a jegyző ellenjegyzi. Az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, a felhasználást igazoló bizonylat-másolatok őrzéséről a Nagypeterdi Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi előadói gondoskodnak a jegyző útmutatása alapján. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a tárgyévi támogatási megállapodások aláírására.
- (5) Amennyiben a támogatott a támogatás célirányos felhasználásáról a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig nem számol el, részére a tárgyévben és az azt követő évben további támogatás nem folyósítható, illetve a szervezet a képviselő-testületi határozat alapján a támogatási körből kizárható.
- (6) A támogatással összefüggő megállapodás megkötését megelőzően, a megállapodás előkészítőjének az előirányzat-fedezet rendelkezésre állását az analitikus nyilvántartással egyeztetnie kell.

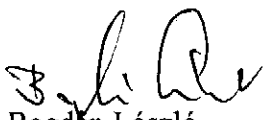
## 12. A nyilvánosság biztosítása

- 12.§** (1) A költségvetésből támogatásban részesített kedvezményezettek nevét, a támogatás célját, összegét, valamint a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat, a támogatás értékhatára tekintet nélkül, nyilvánosságra kell hozni a helyben szokásos módon a támogatási megállapodás megkötését követő 60 (Hatvan) napon belül.
- (2) Az önkormányzat pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő a nettó 5.000.000,-(Ötmillió) Ft-ot elérő vagy azt meghaladó árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonépítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait, a szerződés értékhatára tekintet nélkül közzé kell tenni a helyben szokásos módon a szerződés megkötésétől számított 60 (hatvan) napon belül.

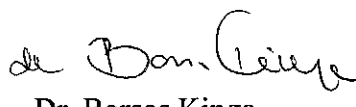
## 13. Záró és vegyes rendelkezések

- 13. §** (1) A 2018. évi költségvetés végrehajtására az e Rendeletben nem szabályozott kérdésekben az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, valamint az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet előírásai az irányadók.
- (2) Jelen Rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2018. költségvetési évre, 2018. január 01. napjától alkalmazni kell.

Rózsafa, 2018. február 15.

  
Bogdán László  
polgármester



  
Dr. Borsos Kinga  
jegyző

### Záradék:

Elfogadva: 2018. február 15.  
Kihirdetve: 2018. február 16.

  
Dr. Borsos Kinga  
jegyző



**RÓZSAFA**  
**Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**  
**BEVÉTELEK**

1.1. melléklet az 1/2018  
. (II.16.) önkormányzati rendelethez

1. sz. táblázat

forintban

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                                | 2017. évi előirányzat |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1            | 2                                                                              | 3                     |
| <b>1.</b>    | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       | <b>16 097 302</b>     |
| 1.1.         | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                          | 8 121 702             |
| 1.2.         | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       |                       |
| 1.3.         | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | 6 175 600             |
| 1.4.         | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              | 1 800 000             |
| 1.5.         | Működési célú központosított előirányzatok                                     |                       |
| 1.6.         | Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai                                    |                       |
| <b>2.</b>    | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     | <b>239 000</b>        |
| 2.1.         | Elvonások és befizetések bevételei                                             |                       |
| 2.2.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                    |                       |
| 2.3.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése            | 239 000               |
| 2.4.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele             |                       |
| 2.5.         | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                      |                       |
| 2.6.         | 2.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                       |
| <b>3.</b>    | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                       |
| 3.1.         | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                    |                       |
| 3.2.         | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                       |
| 3.3.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                       |
| 3.4.         | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         |                       |
| 3.5.         | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                  |                       |
| 3.6.         | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                       |
| <b>4.</b>    | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                              | <b>12 332 970</b>     |
| 4.1.         | Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)                                                     | 8 982 970             |
| 4.1.1.       | - Vagyoni típusú adók                                                          | 390 000               |
| 4.1.2.       | - Termékek és szolgáltatások adói                                              | 8 592 970             |
| 4.2.         | Gépjárműadó                                                                    | 800 000               |
| 4.3.         | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                      |                       |
| 4.4.         | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     | 2 550 000             |
| <b>5.</b>    | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | <b>2 195 000</b>      |
| 5.1.         | Készletértékesítés ellenértéke                                                 |                       |
| 5.2.         | Szolgáltatások ellenértéke                                                     |                       |
| 5.3.         | Közvetített szolgáltatások értéke                                              | 1 905 000             |
| 5.4.         | Tulajdonosi bevételek                                                          | 240 000               |
| 5.5.         | Ellátási díjak                                                                 |                       |
| 5.6.         | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            |                       |
| 5.7.         | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          |                       |
| 5.8.         | Kamatbevételek                                                                 | 50 000                |
| 5.9.         | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             |                       |
| 5.10.        | Biztosító által fizetett kártérítés                                            |                       |
| 5.11.        | Egyéb működési bevételek                                                       |                       |
| <b>6.</b>    | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  |                       |
| 6.1.         | Immateriális javak értékesítése                                                |                       |
| 6.2.         | Ingtatlanok értékesítése                                                       |                       |
| 6.3.         | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             |                       |
| 6.4.         | Részesedések értékesítése                                                      |                       |
| 6.5.         | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                |                       |
| <b>7.</b>    | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   |                       |
| 7.1.         | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                       |
| 7.2.         | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről  |                       |
| 7.3.         | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                          |                       |
| 7.4.         | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                       |
| <b>8.</b>    | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                  |                       |
| 8.1.         | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                       |
| 8.2.         | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről  |                       |
| 8.3.         | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                      |                       |
| 8.4.         | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                            |                       |
| <b>9.</b>    | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                             | <b>30 864 272</b>     |

**RÓZSAFA**  
**Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

|            |                                                                        |                   |
|------------|------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b> |                   |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                           |                   |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól  |                   |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                            |                   |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>             |                   |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése           |                   |
| 11.2.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                       |                   |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése         |                   |
| 11.4.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                     |                   |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                         |                   |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                     |                   |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                      |                   |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>          |                   |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                |                   |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                    |                   |
| 13.3.      | Betétek megszüntetése                                                  |                   |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>               |                   |
| 14.1.      | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése           |                   |
| 14.2.      | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése         |                   |
| 14.3.      | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                      |                   |
| 14.4.      | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                   |
| <b>15.</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                  |                   |
| <b>16.</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>        |                   |
| <b>17.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>             |                   |
| <b>18.</b> | <b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>      | <b>30 864 272</b> |

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

forintban

| Sor-<br>szám | Kiadási jogcímek                                                   | 2017. évi előirányzat |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1            | 2                                                                  | 3                     |
| <b>1.</b>    | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>        | <b>29 520 380</b>     |
| 1.1.         | Személyi juttatások                                                | 8 063 360             |
| 1.2.         | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó       | 1 600 000             |
| 1.3.         | Dologi kiadások                                                    | 16 502 600            |
| 1.4.         | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                     | 2 574 420             |
| 1.5.         | Egyéb működési célú kiadások                                       | 780 000               |
| 1.6.         | - az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések      |                       |
| 1.7.         | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                           |                       |
| 1.8.         | - Elvonások és befizetések                                         |                       |
| 1.9.         | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre          |                       |
| 1.10.        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                       |
| 1.11.        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre  |                       |
| 1.12.        | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                     | 780 000               |
| 1.13.        | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre           |                       |
| 1.14.        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre     |                       |
| 1.15.        | - Árkiegészítések, ártámogatások                                   |                       |
| 1.16.        | - Kamattámogatások                                                 |                       |
| 1.17.        | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre         |                       |
| 1.18.        | Tartalékok                                                         |                       |
| 1.19.        | - az 1.18.-ból: - Általános tartalék                               |                       |
| 1.20.        | - Céltartalék                                                      |                       |
| <b>2.</b>    | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>         | <b>180 000</b>        |
| 2.1.         | Beruházások                                                        | 180 000               |
| 2.2.         | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                      |                       |
| 2.3.         | Felújítások                                                        |                       |
| 2.4.         | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                      |                       |
| 2.5.         | Egyéb felhalmozási kiadások                                        |                       |
| 2.6.         | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre |                       |
| 2.7.         | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre     |                       |
| 2.8.         | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre  |                       |
| 2.9.         | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                 |                       |
| 2.10.        | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                       |
| 2.11.        | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre     |                       |
| 2.12.        | - Lakástámogatás                                                   |                       |

**RÓZSAFA**  
**Község Önkormányzat**  
**2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

|            |                                                                                |                   |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                 |                   |
| <b>3.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                                   | <b>29 700 380</b> |
| <b>4.</b>  | <b>Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b> | <b>520 000</b>    |
| 4.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 | 520 000           |
| 4.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak        |                   |
| 4.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                  |                   |
| <b>5.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>                      |                   |
| 5.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                 |                   |
| 5.2.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                               |                   |
| 5.3.       | Kincstárjegyek beváltása                                                       |                   |
| 5.4.       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                           |                   |
| 5.5.       | Belföldi kötvények beváltása                                                   |                   |
| 5.6.       | Éven túllejáratú belföldi értékpapírok beváltása                               |                   |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>                     | <b>643 892</b>    |
| 6.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                            |                   |
| 6.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                         | 643 892           |
| 6.3.       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                    |                   |
| 6.4.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                       |                   |
| <b>7.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>                     |                   |
| 7.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                 |                   |
| 7.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                               |                   |
| 7.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                                |                   |
| 7.4.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. kormányoknak,nemz.szerv-nek               |                   |
| 7.5.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                       |                   |
| <b>8.</b>  | <b>Váltókiadások</b>                                                           |                   |
| 9.         | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai                        |                   |
| <b>10.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>                           | <b>1 163 892</b>  |
| <b>11.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)</b>                                               | <b>30 864 272</b> |

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

forintban

|    |                                                                                                                         |            |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1  | Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)                    | 1 163 892  |
| 2. | Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-) | -1 163 892 |

**Botykapeterd**  
**KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT**  
**2018.évi költségvetés**  
**Kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatainak mérlege**  
**Kőzsafa Község Önkormányzat**

1.2. számú melléklet az 1/2018.(II.16.) számú rendelethez

1.2. sz. melléklet  
forintban

|                                               | Bevétel    | Kötelező   |              | Nem kötelező |              | Állami   |              | Kiadás     | Kötelező   |              | Nem kötelező |              | Állami   |              |
|-----------------------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|
|                                               |            | Működési   | Felhalmozási | Működési     | Felhalmozási | Működési | Felhalmozási |            | Működési   | Felhalmozási | Működési     | Felhalmozási | Működési | Felhalmozási |
| <b>Kormányzati funkció</b>                    |            |            |              |              |              |          |              |            |            |              |              |              |          |              |
| Önkormányzati foglalkozás                     | 5 208 981  | 5 208 981  |              |              |              |          |              | 11 513 960 | 11 513 960 |              |              |              |          |              |
| Önkormányzati vagyonnal érintendő gazdálkodás | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          | 0          |              |              |              |          |              |
| Város és -községgazdálkodás NK                | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 6 165 000  | 6 165 000  |              |              |              |          |              |
| Önkormányzatok elszámolásai                   | 643 892    | 643 892    |              |              |              |          |              | 643 892    | 643 892    |              |              |              |          |              |
| Egyéb működési célú bevételek ÁH-n belülről   | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          | 0          |              |              |              |          |              |
| Közfoglalkoztatás-rövidtávú idejű             | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          | 0          |              |              |              |          |              |
| Közfoglalkoztatás-hosszabb idejű              | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          | 0          |              |              |              |          |              |
| Palugondnoki- tanvagondnoki szolgálat         | 3 100 000  | 3 100 000  |              |              |              |          |              | 3 863 400  |            |              | 3 863 400    |              |          |              |
| Zöldterület kezelés                           | 1 471 800  | 1 471 800  |              |              |              |          |              | 0          |            |              |              |              |          |              |
| Közüllágítás                                  | 1 376 000  | 1 376 000  |              |              |              |          |              | 762 000    | 762 000    |              |              |              |          |              |
| Közműelő- fenntartás, üzemeltetés             | 1 351 089  | 1 351 089  |              |              |              |          |              | 63 000     | 63 000     |              |              |              |          |              |
| Községek, hídak üzemeltetése, fenntartása     | 503 940    | 503 940    |              |              |              |          |              | 0          | 0          |              |              |              |          |              |
| Szociális juttatások                          | 1 829 000  | 1 829 000  |              |              |              |          |              | 2 724 420  | 2 724 420  |              |              |              |          |              |
| Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése      | 1 246 600  | 1 246 600  |              |              |              |          |              | 1 246 600  | 1 246 600  |              |              |              |          |              |
| Támogatási célú fin. műveletek (int.fin.)     | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 647 000    | 647 000    |              |              |              |          |              |
| Nem veszélyes települési hulladékok kezelése  | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 1 435 000  | 1 435 000  |              |              |              |          |              |
| Közművelődési feladatok                       | 1 800 000  | 1 800 000  |              |              |              |          |              | 1 800 000  | 1 800 000  |              |              |              |          |              |
| <b>Adóbevételek</b>                           | 12 332 970 | 12 332 970 |              |              |              |          |              | 0          |            |              |              |              |          |              |
| Egyéb közhatalmi bevételek NK                 | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          |            |              |              |              |          |              |
| <b>Működési bevételek</b>                     | 0          | 0          |              |              |              |          |              | 0          |            |              |              |              |          |              |
| <b>Önkormányzat összesen:</b>                 | 30 864 272 | 30 864 272 | 0            | 0            | 0            | 0        | 0            | 30 864 272 | 27 000 872 | 0            | 3 863 400    | 0            | 0        | 0            |
| <b>Intézmény finanszírozás (-)</b>            |            |            |              |              |              |          |              |            |            |              |              |              | 0        |              |
| <b>Nettósított összesen:</b>                  | 30 864 272 | 30 864 272 | 0            | 0            | 0            | 0        | 0            | 30 864 272 | 27 000 872 | 0            | 3 863 400    | 0            | 0        | 0            |

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege**  
**(Önkormányzati szinten)**

forintban !

| Sor-szám | Bevételek                                                         |                       | Kiadások                                                     |                       |
|----------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------|
|          | Megnevezés                                                        | 2018. évi előirányzat | Megnevezés                                                   | 2018. évi előirányzat |
| 1        | 2                                                                 | 3.                    | 4.                                                           | 5.                    |
| 1.       | Önkormányzatok működési támogatásai                               | 16 097 302            | Személyi juttatások                                          | 8 063 360             |
| 2.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről               | 239 000               | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 1 600 000             |
| 3.       | 2.-ből EU-s támogatás                                             |                       | Dologi kiadások                                              | 16 502 600            |
| 4.       | Közhatalmi bevételek                                              | 12 332 970            | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 2 574 420             |
| 5.       | Működési bevételek                                                | 2 195 000             | Egyéb működési célú kiadások                                 | 780 000               |
| 6.       | Működési célú átvett pénzeszközök                                 |                       | ebből Tartalékok                                             |                       |
| 7.       | 6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                 |                       |                                                              |                       |
| 8.       |                                                                   |                       |                                                              |                       |
| 9.       |                                                                   |                       |                                                              |                       |
| 10.      |                                                                   |                       |                                                              |                       |
| 11.      |                                                                   |                       |                                                              |                       |
| 12.      |                                                                   |                       |                                                              |                       |
| 13.      | Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)      | 30 864 272            | Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)                 | 29 520 380            |
| 14.      | Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)             |                       | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                        |                       |
| 15.      | Költségvetési maradvány igénybevétele                             |                       | Likviditási célú hitelek törlesztése                         |                       |
| 16.      | Vállalkozási maradvány igénybevétele                              |                       | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                           | 520 000               |
| 17.      | Betét visszavonásából származó bevétel                            |                       | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                          | 643 892               |
| 18.      | Egyéb belső finanszírozási bevételek                              |                       | Kölcsön törlesztése, ah belüli megelőlegezés visszafizetése  |                       |
| 19.      | Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)             |                       | Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása      |                       |
| 20.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                     |                       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                  |                       |
| 21.      | Értékpapírok bevételei                                            |                       | Váltókiadások                                                |                       |
| 22.      | Váltóbevételek                                                    |                       | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai      |                       |
| 23.      | Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei          |                       |                                                              |                       |
| 24.      | Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.) |                       | Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.) | 1 163 892             |
| 25.      | BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)                                      | 30 864 272            | KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+23.)                                  | 30 684 272            |
| 26.      | Költségvetési hiány:                                              | -                     | Költségvetési többlet:                                       | 1 343 892             |
| 27.      | Tárgyévi hiány:                                                   | -                     | Tárgyévi többlet:                                            | 180 000               |

## II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

forintban !

| Sor-<br>szám | Bevételek                                                            |                       | Kiadások                                                                |                       |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
|              | Megnevezés                                                           | 2018. évi előirányzat | Megnevezés                                                              | 2018. évi előirányzat |
| <b>1</b>     | <b>2</b>                                                             | <b>3</b>              | <b>4</b>                                                                | <b>5</b>              |
| 1.           | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről              |                       | Beruházások                                                             | 180 000               |
| 2.           | 1.-ből EU-s támogatás                                                |                       | 1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                             |                       |
| 3.           | Felhalmozási bevételek                                               |                       | Felújítások                                                             |                       |
| 4.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele                       |                       | 3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                             |                       |
| 5.           | 4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)                                    |                       | Egyéb felhalmozási kiadások                                             |                       |
| 6.           | Egyéb felhalmozási célú bevételek                                    |                       |                                                                         |                       |
| 7.           |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 8.           |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 9.           |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 10.          |                                                                      |                       |                                                                         |                       |
| 11.          |                                                                      |                       | Tartalékok                                                              |                       |
| <b>12.</b>   | <b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>       |                       | <b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>              | <b>180 000</b>        |
| 13.          | <i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>               |                       | Értékpapír vásárlása, visszavásárlása                                   |                       |
| 14.          | Költségvetési maradvány igénybevétele                                |                       | Hitelek törlesztése                                                     |                       |
| 15.          | Vállalkozási maradvány igénybevétele                                 |                       | Rövid lejáratú hitelek törlesztése                                      |                       |
| 16.          | Betét visszavonásból származó bevétel                                |                       | Hosszú lejáratú hitelek törlesztése                                     |                       |
| 17.          | Értékpapír értékesítése                                              |                       | Kölcsön törlesztése                                                     |                       |
| 18.          | Egyéb belső finanszírozási bevételek                                 |                       | Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása              |                       |
| 19.          | <i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>            |                       | Betét elhelyezése                                                       |                       |
| 20.          | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                         |                       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                |                       |
| 21.          | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele                        |                       |                                                                         |                       |
| 22.          | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                          |                       |                                                                         |                       |
| 23.          | Értékpapírok kibocsátása                                             |                       |                                                                         |                       |
| 24.          | Egyéb külső finanszírozási bevételek                                 |                       |                                                                         |                       |
| <b>25.</b>   | <b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b> |                       | <b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b> | <b>180 000</b>        |
| <b>26.</b>   | <b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>                                      |                       | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>                                        | <b>-</b>              |
| <b>27.</b>   | <b>Költségvetési hiány:</b>                                          | <b>180 000</b>        | <b>Költségvetési többlet:</b>                                           | <b>-</b>              |
| <b>28.</b>   | <b>Tárgyévi hiány:</b>                                               | <b>180 000</b>        | <b>Tárgyévi többlet:</b>                                                | <b>-</b>              |

## Rózsafa Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban !

| Sor-szám | MEGNEVEZÉS               | Évek    |         |       |              | Összesen<br>(6=3+4+5) |
|----------|--------------------------|---------|---------|-------|--------------|-----------------------|
|          |                          | 2018.   | 2019.   | 2020. | további évek |                       |
| 1        | 2                        | 3       | 4       |       | 5            | 6                     |
| 1.       | falubuszra felvett hitel | 520 000 | 520 350 | -     | -            | 1 040 350             |
| 2.       | hitel kamata             | 127 000 | 60 000  | -     | -            | 187 000               |
| 3.       |                          |         |         |       |              | -                     |
| 4.       |                          |         |         |       |              | -                     |
| 5.       |                          |         |         |       |              |                       |
| 6.       | ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG     | 647 000 | 580 350 | -     | -            | 1 227 350             |

**4. melléklet az 1/2018. (II.16.) önkormányzati rendelethez**

**Rózsafa Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből  
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

*forintban !*

| Sor-<br>szám                     | Bevételi jogcímek                                                                                                             | 2018. évi előirányzat |
|----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1                                | 2                                                                                                                             | 3                     |
| 1.                               | Helyi adók                                                                                                                    | 8 982 970             |
| 2.                               | Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel |                       |
| 3.                               | Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel                                                                                 |                       |
| 4.                               | Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel |                       |
| 5.                               | Bírság-, pótlék- és díjbevétel                                                                                                | 2 550 000             |
| 6.                               | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                    |                       |
| <b>SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*</b> |                                                                                                                               | <b>11 532 970</b>     |

\*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Rózsafa Község Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai**

*forintban !*

| Sor-<br>szám | Fejlesztési cél leírása                                  | Fejlesztés várható kiadása |
|--------------|----------------------------------------------------------|----------------------------|
| 1            | 2                                                        | 3                          |
| 1.           |                                                          |                            |
| 2.           |                                                          |                            |
| 3.           |                                                          |                            |
| 4.           | ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE | -                          |

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

forintban !

| Beruházás megnevezése | Teljes költség | Kivitelezés kezdési és befejezési éve | Felhasználás 2018. XII.31-ig | 2018. évi előirányzat | 2018. utáni szükséglet |
|-----------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 1                     | 2              | 3                                     | 4                            | 5                     | 6=(2-4-5)              |
| KÖNYVTÁRI ESZKÖZÖK    | 180 000        | 2018                                  |                              | 180 000               |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
|                       |                |                                       |                              |                       |                        |
| <b>ÖSSZESEN:</b>      | 180 000        |                                       |                              | 180 000               |                        |



8.számú melléklet az 1/2018. (II.16.) önkormányzati rendelethez  
**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

| <b>Források</b>                   | <b>01.</b> | <b>2.</b> | <b>2. után</b> | <b>Összesen</b> |
|-----------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|
| Saját erő                         |            |           |                |                 |
| - saját erőből központi támogatás |            |           |                |                 |
| EU-s forrás                       |            |           |                |                 |
| Társfinanszírozás                 |            |           |                |                 |
| Hitel                             |            |           |                |                 |
| Egyéb forrás                      |            |           |                |                 |
|                                   |            |           |                |                 |
| <b>Források összesen:</b>         |            |           |                |                 |

| <b>Kiadások, költségek</b>    | <b>01.</b> | <b>2.</b> | <b>2. után</b> | <b>Összesen</b> |
|-------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|
| Személyi jellegű              |            |           |                |                 |
| Beruházások, beszerzések      |            |           |                |                 |
| Szolgáltatások igénybe vétele |            |           |                |                 |
| Adminisztratív költségek      |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
| <b>Összesen:</b>              |            |           |                |                 |

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

*forintban!*

| <b>Források</b>                   | <b>01.</b> | <b>2.</b> | <b>2. után</b> | <b>Összesen</b> |
|-----------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|
| Saját erő                         |            |           |                |                 |
| - saját erőből központi támogatás |            |           |                |                 |
| EU-s forrás                       |            |           |                |                 |
| Társfinanszírozás                 |            |           |                |                 |
| Hitel                             |            |           |                |                 |
| Egyéb forrás                      |            |           |                |                 |
|                                   |            |           |                |                 |
| <b>Források összesen:</b>         |            |           |                |                 |

| <b>Kiadások, költségek</b>    | <b>01.</b> | <b>2.</b> | <b>2. után</b> | <b>Összesen</b> |
|-------------------------------|------------|-----------|----------------|-----------------|
| Személyi jellegű              |            |           |                |                 |
| Beruházások, beszerzések      |            |           |                |                 |
| Szolgáltatások igénybe vétele |            |           |                |                 |
| Adminisztratív költségek      |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
|                               |            |           |                |                 |
| <b>Összesen:</b>              |            |           |                |                 |

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 01. évi előirányzat**

| <b>Támogatott neve</b> | <b>Hozzájárulás (E Ft)</b> |
|------------------------|----------------------------|
|                        |                            |
|                        |                            |
| <b>Összesen:</b>       |                            |

|                     |                        |    |
|---------------------|------------------------|----|
| Megnevezés          | Önkormányzat           | 01 |
| Feladat megnevezése | Összes bevétel, kiadás | 01 |

forintban !

| Száma            | Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése                           | Előirányzat       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| A                | B                                                                              | C                 |
| <b>Bevételek</b> |                                                                                |                   |
| <b>1.</b>        | <b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>                       | <b>16 097 302</b> |
| 1.1.             | Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása                          | 8 121 702         |
| 1.2.             | Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása                       |                   |
| 1.3.             | Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása              | 6 175 600         |
| 1.4.             | Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása                              | 1 800 000         |
| 1.5.             | Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások                        |                   |
| 1.6.             | Élszámolásból származó bevételek                                               |                   |
| <b>2.</b>        | <b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>     | <b>239 000</b>    |
| 2.1.             | Elvonások és befizetések bevételei                                             |                   |
| 2.2.             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                    |                   |
| 2.3.             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése            | 239 000           |
| 2.4.             | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele             |                   |
| 2.5.             | Egyéb működési célú támogatások bevételei                                      |                   |
| 2.6.             | 2.3.-ból EU-s támogatás                                                        |                   |
| <b>3.</b>        | <b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b> |                   |
| 3.1.             | Felhalmozási célú önkormányzati támogatások                                    |                   |
| 3.2.             | Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések                |                   |
| 3.3.             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése        |                   |
| 3.4.             | Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele         |                   |
| 3.5.             | Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei                                  |                   |
| 3.6.             | 3.5.-ből EU-s támogatás                                                        |                   |
| <b>4.</b>        | <b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>                              | <b>12 332 970</b> |
| 4.1.             | Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)                                                 | 8 982 970         |
| 4.1.1.           | - Vagyoni típusú adók                                                          | 390 000           |
| 4.1.2.           | - Termékek és szolgáltatások adói                                              | 8 592 970         |
| 4.1.3.           | - Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)                                |                   |
| 4.2.             | Gépjárműadó                                                                    | 800 000           |
| 4.3.             | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                                      |                   |
| 4.4.             | Egyéb közhatalmi bevételek                                                     | 2 550 000         |
| <b>5.</b>        | <b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>                                    | <b>2 195 000</b>  |
| 5.1.             | Készletértékesítés ellenértéke                                                 |                   |
| 5.2.             | Szolgáltatások ellenértéke                                                     |                   |
| 5.3.             | Közvetített szolgáltatások értéke                                              | 1 905 000         |
| 5.4.             | Tulajdonosi bevételek                                                          | 240 000           |
| 5.5.             | Ellátási díjak                                                                 |                   |
| 5.6.             | Kiszámlázott általános forgalmi adó                                            |                   |
| 5.7.             | Általános forgalmi adó visszatérítése                                          |                   |
| 5.8.             | Kamatbevételek                                                                 | 50 000            |
| 5.9.             | Egyéb pénzügyi műveletek bevételei                                             |                   |
| 5.10.            | Biztosító által fizetett kártérítés                                            |                   |
| 5.11.            | Egyéb működési bevételek                                                       |                   |
| <b>6.</b>        | <b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>                                  |                   |
| 6.1.             | Immateriális javak értékesítése                                                |                   |
| 6.2.             | Ingatlanok értékesítése                                                        |                   |
| 6.3.             | Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                             |                   |
| 6.4.             | Részesedések értékesítése                                                      |                   |
| 6.5.             | Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                |                   |
| <b>7.</b>        | <b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>                   |                   |
| 7.1.             | Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről      |                   |

|            |                                                                               |                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 7.2.       | Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 7.3.       | Egyéb működési célú átvett pénzeszköz                                         |                   |
| 7.4.       | 7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           |                   |
| <b>8.</b>  | <b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>                 |                   |
| 8.1.       | Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről     |                   |
| 8.2.       | Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről |                   |
| 8.3.       | Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz                                     |                   |
| 8.4.       | 8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)                                           |                   |
| <b>9.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>                            | <b>30 864 272</b> |
| <b>10.</b> | <b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>        |                   |
| 10.1.      | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                  |                   |
| 10.2.      | Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól         |                   |
| 10.3.      | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele                                   |                   |
| <b>11.</b> | <b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>                    |                   |
| 11.1.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                   |
| 11.2.      | Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása                              |                   |
| 11.3.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                   |
| 11.4.      | Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása                            |                   |
| <b>12.</b> | <b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>                                |                   |
| 12.1.      | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                            |                   |
| 12.2.      | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele                             |                   |
| <b>13.</b> | <b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>                 |                   |
| 13.1.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések                                       |                   |
| 13.2.      | Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése                           |                   |
| 13.3.      | Betétek megszüntetése                                                         |                   |
| <b>14.</b> | <b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>                      |                   |
| 14.1.      | Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                  |                   |
| 14.2.      | Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése                |                   |
| 14.3.      | Külföldi értékpapírok kibocsátása                                             |                   |
| 14.4.      | Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele                                         |                   |
| <b>15.</b> | <b>Váltóbevételek</b>                                                         |                   |
| <b>16.</b> | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>               |                   |
| <b>17.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)</b>                    |                   |
| <b>18.</b> | <b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)</b>                                             | <b>30 864 272</b> |

| Kiadások  |                                                                   |                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)</b>         | <b>29 520 380</b> |
| 1.1.      | Személyi juttatások                                               | 8 063 360         |
| 1.2.      | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó      | 1 600 000         |
| 1.3.      | Dologi kiadások                                                   | 16 502 600        |
| 1.4.      | Ellátottak pénzbeli juttatásai                                    | 2 574 420         |
| 1.5.      | Egyéb működési célú kiadások                                      | 780 000           |
| 1.6.      | az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések        |                   |
| 1.7.      | - Törvényi előíráson alapuló befizetések                          |                   |
| 1.8.      | - Elvonások és befizetések                                        |                   |
| 1.9.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre         |                   |
| 1.10.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre    |                   |
| 1.11.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre |                   |
| 1.12.     | - Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre                    | 780 000           |
| 1.13.     | - Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre          |                   |
| 1.14.     | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre    |                   |
| 1.15.     | - Árkiegészítések, ártámogatások                                  |                   |
| 1.16.     | - Kamattámogatások                                                |                   |
| 1.17.     | - Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre        |                   |
| 1.18.     | Tartalékok                                                        |                   |
| 1.19.     | az 1.18-ból: - Általános tartalék                                 |                   |
| 1.20.     | - Céltartalék                                                     |                   |
| <b>2.</b> | <b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>        | <b>180 000</b>    |
| 2.1.      | Beruházások                                                       | 180 000           |
| 2.2.      | 2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás                     |                   |
| 2.3.      | Felújítások                                                       |                   |

|            |                                                                               |                   |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 2.4.       | 2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás                                 |                   |
| 2.5.       | Egyéb felhalmozási kiadások                                                   |                   |
| 2.6.       | 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre            |                   |
| 2.7.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre                |                   |
| 2.8.       | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre             |                   |
| 2.9.       | - Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre                            |                   |
| 2.10.      | - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre                     |                   |
| 2.11.      | - Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre                |                   |
| 2.12.      | - Lakástámogatás                                                              |                   |
| 2.13.      | - Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre                |                   |
| <b>3.</b>  | <b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>                                  | <b>29 700 380</b> |
| <b>4.</b>  | <b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b> | <b>520 000</b>    |
| 4.1.       | Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                | 520 000           |
| 4.2.       | Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak       |                   |
| 4.3.       | Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése                                 |                   |
| <b>5.</b>  | <b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>                     |                   |
| 5.1.       | Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása                                |                   |
| 5.2.       | Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása                              |                   |
| 5.3.       | Kincstárjegyek beváltása                                                      |                   |
| 5.4.       | Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                          |                   |
| 5.5.       | Belföldi kötvények beváltása                                                  |                   |
| 5.6.       | Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása                            |                   |
| <b>6.</b>  | <b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)</b>                    | <b>643 892</b>    |
| 6.1.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása                           |                   |
| 6.2.       | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                        | 643 892           |
| 6.3.       | Központi, irányító szervi támogatás                                           |                   |
| 6.4.       | Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése                                   |                   |
| 6.5.       | Pénzügyi lízing kiadásai                                                      |                   |
| <b>7.</b>  | <b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>                    |                   |
| 7.1.       | Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása                                |                   |
| 7.2.       | Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása                              |                   |
| 7.3.       | Külföldi értékpapírok beváltása                                               |                   |
| 7.4.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek     |                   |
| 7.5.       | Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek                      |                   |
| <b>8.</b>  | <b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek</b>                         |                   |
| <b>9.</b>  | <b>Váltókiadások</b>                                                          |                   |
| <b>10.</b> | <b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>                          | <b>1 163 892</b>  |
| <b>11.</b> | <b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)</b>                                            | <b>30 864 272</b> |

|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| <b>Éves tervezett létszám előirányzat (fő)</b>    | <b>13</b> |
| <b>Ebből: kKözfoglalkoztatottak létszáma (fő)</b> | <b>11</b> |

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

forintban

| Sor-<br>szám          | Kötelezettség jogcíme                                                                     | Köt. váll.<br>éve | 2018. előtti<br>kifizetés | Kiadás vonzata évenként |       |       |            | Összesen      |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------|-------------------------|-------|-------|------------|---------------|
|                       |                                                                                           |                   |                           | 2018.                   | 2019. | 2020. | 2020. után |               |
| 1                     | 2                                                                                         | 3                 | 4                         | 5                       | 6     | 7     | 8          | 9-(4+5+6+7+8) |
| 1.                    | Működési célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)     |                   |                           | 895 350                 |       |       |            | 895 350       |
| 2.                    | Szociális földprogram                                                                     | 0                 |                           |                         |       |       |            |               |
| 3.                    | Szociális tűzifa                                                                          |                   |                           | 895 350                 |       |       |            | 895 350       |
| 4.                    | Felhalmozási célú finanszírozási kiadások<br>(hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.) |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 5.                    |                                                                                           | 0                 |                           |                         |       |       |            |               |
| 6.                    | .....                                                                                     |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 7.                    | Beruházási kiadások beruházásonként                                                       |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 8.                    |                                                                                           |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 9.                    | Felújítási kiadások felújításonként                                                       |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 10.                   | .....                                                                                     |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 11.                   | Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)                                           |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| 12.                   |                                                                                           |                   |                           |                         |       |       |            |               |
| Összesen (1+4+7+9+11) |                                                                                           |                   |                           | 895 350                 |       |       |            | 895 350       |

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények)**

forintban !

| Sor-<br>szám | Bevételi jogcím                                                    | Kedvezmény nélkül<br>elérhető bevétel | Kedvezmények<br>összege |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| 1            | 2                                                                  | 3                                     | 4                       |
| 1.           | Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése     |                                       |                         |
| 2.           | Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése       |                                       |                         |
| 3.           | Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése        |                                       |                         |
| 4.           | Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése     |                                       |                         |
| 5.           | <b>Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen</b>     |                                       |                         |
| 6.           | -ebből: Építményadó                                                |                                       |                         |
| 7.           | Telekadó                                                           |                                       |                         |
| 9.           | <b>Magánszemélyek kommunális adója</b>                             |                                       |                         |
| 10.          | Idegenforgalmi adó tartózkodás után                                |                                       |                         |
| 11.          | Idegenforgalmi adó épület után                                     |                                       |                         |
| 12.          | Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után |                                       |                         |
| 13.          | Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség                   |                                       |                         |
| 14.          | Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                |                                       |                         |
| 15.          | Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség                  |                                       |                         |
| 16.          | Egyéb kedvezmény                                                   |                                       |                         |
| 17.          | Egyéb kölcsön elengedése                                           |                                       |                         |
| 18.          |                                                                    |                                       |                         |
| 19.          |                                                                    |                                       |                         |
| 20.          |                                                                    |                                       |                         |
| 21.          |                                                                    |                                       |                         |
| 22.          |                                                                    |                                       |                         |
| 23.          |                                                                    |                                       |                         |
| 24.          |                                                                    |                                       |                         |
| 25.          |                                                                    |                                       |                         |
| 26.          |                                                                    |                                       |                         |
| 27.          | <b>Összesen:</b>                                                   |                                       |                         |

**Előirányzat-felhasználási terv  
2018. évre**

forintban !

| Sor-<br>szám | Megnevezés                                                   | Január            | Február           | Március          | Április           | Május             | Június            | Július            | Auguszt.          | Szept.           | Okt.              | Nov.              | Dec.              | Összesen:         |
|--------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1.           | <b>Bevételek</b>                                             |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 2.           | Önkormányzatok működési támogatásai                          | 1 341 442         | 1 341 442         | 1 032 971        | 1 032 971         | 1 032 971         | 1 032 971         | 1 032 971         | 1 032 971         | 1 032 971        | 1 032 971         | 1 032 971         | 4 117 679         | 16 097 302        |
| 3.           | Működési célú támogatások ÁH-on belül                        | 19 917            | 140 417           | 140 417          | 140 417           | 140 417           | 140 417           | 140 417           | 140 417           | 140 417          | 140 417           | 140 417           | -1 185 087        | 239 000           |
| 4.           | Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül                    |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 5.           | Közhatalmi bevételek                                         |                   |                   | 6 166 485        |                   |                   |                   |                   |                   | 6 166 485        |                   |                   |                   | 12 332 970        |
| 6.           | Működési bevételek                                           | 182 917           | 182 917           | 182 917          | 182 917           | 182 917           | 182 917           | 182 917           | 182 917           | 182 917          | 182 917           | 182 917           | 182 913           | 2 195 000         |
| 7.           | Felhalmozási bevételek                                       |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 8.           | Működési célú átvett pénzeszközök                            |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 9.           | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                        |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 10.          | Finanszírozási bevételek                                     |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 11.          | <b>Bevételek összesen:</b>                                   | <b>1 544 275</b>  | <b>1 664 776</b>  | <b>7 522 790</b> | <b>1 356 305</b>  | <b>1 356 305</b>  | <b>1 356 305</b>  | <b>1 356 305</b>  | <b>1 356 305</b>  | <b>7 522 790</b> | <b>1 356 305</b>  | <b>1 356 305</b>  | <b>3 115 506</b>  | <b>30 864 272</b> |
| 12.          | <b>Kiadások</b>                                              |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 13.          | Személyi juttatások                                          | 671 947           | 873 833           | 873 833          | 873 833           | 873 833           | 873 833           | 873 833           | 873 833           | 873 833          | 873 833           | 873 833           | -1 346 917        | 8 063 360         |
| 14.          | Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 133 333           | 146 250           | 146 250          | 146 250           | 146 250           | 146 250           | 146 250           | 146 250           | 146 250          | 146 250           | 146 250           | 4 167             | 1 600 000         |
| 15.          | Dologi kiadások                                              | 1 375 217         | 1 461 917         | 1 461 917        | 1 461 917         | 1 461 917         | 1 461 917         | 1 461 917         | 1 461 917         | 1 461 917        | 1 461 917         | 1 461 917         | 508 213           | 16 502 600        |
| 16.          | Ellátottak pénzbeli juttatásai                               | 214 535           | 145 750           | 145 750          | 145 750           | 145 750           | 145 750           | 145 750           | 145 750           | 145 750          | 145 750           | 145 750           | 902 385           | 2 574 420         |
| 17.          | Egyéb működési célú kiadások                                 | 65 000            | 638 743           | 638 743          | 638 743           | 638 743           | 638 743           | 638 743           | 638 743           | 638 743          | 638 743           | 638 743           | -5 672 430        | 780 000           |
| 18.          | Beruházások                                                  |                   | 180 000           |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   | 180 000           |
| 19.          | Felújítások                                                  |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 20.          | Egyéb felhalmozási kiadások                                  |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |                   |                  |                   |                   |                   |                   |
| 21.          | Finanszírozási kiadások                                      | 643 892           | 43 333            | 43 333           | 43 333            | 43 333            | 43 333            | 43 333            | 43 333            | 43 333           | 43 333            | 43 333            | 86 670            | 1 163 892         |
| 22.          | <b>Kiadások összesen:</b>                                    | <b>3 103 924</b>  | <b>3 489 826</b>  | <b>3 309 826</b> | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b> | <b>3 309 826</b>  | <b>3 309 826</b>  | <b>-5 517 912</b> | <b>30 864 272</b> |
| 23.          | <b>Egyenleg</b>                                              | <b>-1 559 649</b> | <b>-1 825 050</b> | <b>4 212 964</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>4 212 964</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>-1 953 521</b> | <b>8 633 418</b>  |                   |

**KIMUTATÁS**  
**a 2018. évben céljelleggel juttatott támogatásokról**

forintban !

| Sor-szám         | Támogatott szervezet neve                          | Támogatás célja | Támogatás összege |
|------------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------|
| 1.               | Dél-Zselic Többségi Kistérségi Társulás, SZINERGIA | tagdíj          | 717 000           |
| 2.               | MECSEK-DRÁVA                                       | tagdíj          | 63 000            |
| 3.               |                                                    |                 |                   |
| 4.               |                                                    |                 |                   |
| 5.               |                                                    |                 |                   |
| 6.               |                                                    |                 |                   |
| 7.               |                                                    |                 |                   |
| 8.               |                                                    |                 |                   |
| 9.               |                                                    |                 |                   |
| 10.              |                                                    |                 |                   |
| 11.              |                                                    |                 |                   |
| 12.              |                                                    |                 |                   |
| 13.              |                                                    |                 |                   |
| 14.              |                                                    |                 |                   |
| 15.              |                                                    |                 |                   |
| 16.              |                                                    |                 |                   |
| 17.              |                                                    |                 |                   |
| 18.              |                                                    |                 |                   |
| 19.              |                                                    |                 |                   |
| 20.              |                                                    |                 |                   |
| 21.              |                                                    |                 |                   |
| 22.              |                                                    |                 |                   |
| 23.              |                                                    |                 |                   |
| 24.              |                                                    |                 |                   |
| 25.              |                                                    |                 |                   |
| 26.              |                                                    |                 |                   |
| 27.              |                                                    |                 |                   |
| 28.              |                                                    |                 |                   |
| 29.              |                                                    |                 |                   |
| 30.              |                                                    |                 |                   |
| 31.              |                                                    |                 |                   |
| 32.              |                                                    |                 |                   |
| 33.              |                                                    |                 |                   |
| <b>Összesen:</b> |                                                    |                 | <b>780 000</b>    |

**BEVÉTELEK**

forintban

| Sor-szám | Bevételi jogcím                                            | 2. évi     | 3. évi     | 4. évi     |
|----------|------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| A        | B                                                          | C          | D          | E          |
| 1.       | Önkormányzat működési támogatásai                          | 16 097 302 | 16 000 000 | 16 150 000 |
| 2.       | Működési célú támogatások államháztartáson belülről        | 239 000    |            |            |
| 3.       | Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről    |            |            |            |
| 4.       | Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)                 | 12 332 970 | 7 740 000  | 7 740 000  |
| 4.1.     | Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)                             | 8 982 970  | 4 390 000  | 4 390 000  |
| 4.1.1.   | - Vagyoni típusú adók                                      | 390 000    | 390 000    | 390 000    |
| 4.1.2.   | - Termékek és szolgáltatások adói                          | 8 592 970  | 4 000 000  | 4 000 000  |
| 4.1.3.   | - Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)            |            |            |            |
| 4.2.     | Gépjárműadó                                                | 800 000    | 800 000    | 800 000    |
| 4.3.     | Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók                  |            |            |            |
| 4.4.     | Egyéb közhatalmi bevételek                                 | 2 550 000  | 2 550 000  | 2 550 000  |
| 5.       | Működési bevételek                                         | 2 195 000  | 1 800 000  | 6 200      |
| 6.       | Felhalmozási bevételek                                     |            |            |            |
| 7.       | Működési célú átvett pénzeszközök                          |            |            |            |
| 8.       | Felhalmozási célú átvett pénzeszközök                      |            |            |            |
| 9.       | KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)                | 30 864 272 | 25 540 000 | 23 896 200 |
| 10.      | FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:                         |            | 8 000 000  | 8 500 000  |
| 11.      | KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10) | 30 864 272 | 33 540 000 | 32 396 200 |

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

forintban

| Sor-szám | Kiadási jogcímek                                    | 2. évi     | 3. évi     | 4. évi     |
|----------|-----------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| A        | B                                                   | C          | D          | E          |
| 1.       | Működési költségvetés kiadásai                      | 29 520 380 | 32 340 000 | 31 196 200 |
| 2.       | Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.) | 180 000    |            |            |
| 2.1.     | Beruházások                                         | 180 000    |            |            |
| 2.2.     | Felújítások                                         |            |            |            |
| 2.3.     | Egyéb felhalmozási kiadások                         |            |            |            |
| 3.       | KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)               | 29 700 380 | 32 340 000 | 31 196 200 |
| 4.       | FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:                   | 1 163 892  | 1 200 000  | 1 200 000  |
| 5.       | KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)                          | 30 864 272 | 33 540 000 | 32 396 200 |

## Rózsafa Község Önkormányzat

### Állami támogatás

15. sz. melléklet

forintban

| megnevezés                            | összesen          |
|---------------------------------------|-------------------|
| Zöldterület kezelés                   | 1 471 800         |
| Közvilágítás                          | 1 376 000         |
| Közutak karbantartása                 | 503 940           |
| Közütemető fenntartás                 | 1 351 089         |
| Egyéb önkormányzati feladatok         | 2 404 673         |
| Lakott külterülettel kapcs.fel.tám    | 5 100             |
| Polgármesteri illetmény támogatás     | 1 009 100         |
| Pénzbeli szociális juttatások         | 1 829 000         |
| Rászoruló gyermekek szünidei étk.tám. | 1 246 600         |
| Falugondnoki feladat                  | 3 100 000         |
| Kistélepülések szoc.feladat           |                   |
| Könyvtár                              | 1 800 000         |
| <b>Összesen:</b>                      | <b>16 097 302</b> |

2017. december 31. pénzkészlet

önkormányzati számla

2384319 Ft

közfoglalkoztatási számla

3945350 Ft

IPARÚZÉSI ADÓ SZÁMLA

0 Ft

FÖLDADÓ SZÁMLA

23311 Ft

ÖSSZESEN

6352980 FT

EBBEN BENNE VAN A 00. HAVI ELŐLEG

643892 FT

benne van a 2017-ben kapott tüzfátámogatás

benne van az önhiki pénz

## ELŐTERJESZTÉS

Rózsafa Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2018.....-ei ülésére

**Tárgy: Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek 3 évre várható összegének jóváhagyása**

**Előterjesztést készítette: dr. Borsos Kinga jegyző**

**Előterjesztő: Bogdán László polgármester**

*Tisztelt Képviselő-testület!*

2011. december 31-én hatályba lépett a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Stabilitási törvény), valamint a végrehajtására vonatkozó 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet. Emiatt az önkormányzat nevében adósságot keletkeztető ügylet érvényesen csak törvény felhatalmazása alapján köthető. Az önkormányzat működési célra meghatározott kivételével csak likvid hitelt vehet fel.

A törvényi rendelkezések teljesülése érdekében vizsgálni szükséges a költségvetés elfogadása előtt, hogy az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei hogyan alakulnak az elkövetkező években.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény (a továbbiakba: Áht.) 29/A. §-ban foglaltak szerint:

**„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.”**

Az önkormányzat saját bevételeinek fogalmát a 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése az alábbiak szerint tartalmazza:

Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

1. a helyi adóból és a települési adóból származó bevétel,
2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,
3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,
4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,
5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint
6. a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletei alatt a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletek értendők:

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 (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 tökerész 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 elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.

Az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettséget és az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50 %-át az előterjesztés melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását.

Nagypeterd, 2018. február 8.

Bogdán László  
polgármester

Határozati javaslat:

Rózsafa Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat saját bevételei, valamint az adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek három évre várható összegét az előterjesztés melléklete szerinti táblázatban bemutatottak alapján jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán László polgármester

**1. számú melléklet**  
**forintban!**

| MEGNEVEZÉS                                                                                                  | Sorszám | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei |         |         |                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|-----------------------|
|                                                                                                             |         | 2018.                                                                                   | 2019.   | 2020.   | ÖSSZESEN<br>6=(3+4+5) |
| 1                                                                                                           | 2       | 3                                                                                       | 4       | 5       | 6                     |
| Helyi adók                                                                                                  | 01      | 8982970                                                                                 | 4390000 | 4390000 | 17762970              |
| Osztalék, koncessziós díjak                                                                                 | 02      |                                                                                         |         |         |                       |
| Díjak, pótlékok, bírságok                                                                                   | 03      | 2550000                                                                                 | 2550000 | 2550000 | 7650000               |
| Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel | 04      |                                                                                         |         |         |                       |
| Részvények, részesedések értékesítése                                                                       | 05      |                                                                                         |         |         |                       |
| Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek                                                  | 06      |                                                                                         |         |         |                       |
| Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                  | 07      |                                                                                         |         |         |                       |
| Saját bevételek (01+... +07)                                                                                | 08      | 11532970                                                                                | 6940000 | 6940000 | 20820000              |
| Saját bevételek (08. sor) 50%-a                                                                             | 09      | 5766485                                                                                 | 3470000 | 3470000 | 10410000              |
| Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+17)                                   | 10      | 520000                                                                                  | 520350  | 0       | 1040350               |
| Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                               | 11      | 520000                                                                                  | 520350  | 0       | 1040350               |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                             | 12      |                                                                                         |         |         |                       |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                       | 13      |                                                                                         |         |         |                       |
| Adott váltó                                                                                                 | 14      |                                                                                         |         |         |                       |
| Pénzügyi lízing                                                                                             | 15      |                                                                                         |         |         |                       |
| Halasztott fizetés                                                                                          | 16      |                                                                                         |         |         |                       |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                                            | 17      |                                                                                         |         |         |                       |
| Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (19+.....+25)           | 18      | 0                                                                                       | 0       | 0       | 0                     |
| Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése                                                               | 19      |                                                                                         |         |         |                       |
| Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése                                                             | 20      |                                                                                         |         |         |                       |
| Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                       | 21      |                                                                                         |         |         |                       |
| Adott váltó                                                                                                 | 22      |                                                                                         |         |         |                       |
| Pénzügyi lízing                                                                                             | 23      |                                                                                         |         |         |                       |
| Halasztott fizetés                                                                                          | 24      |                                                                                         |         |         |                       |
| Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség                                                            | 25      |                                                                                         |         |         |                       |
| Fizetési kötelezettség összesen (10+18)                                                                     | 26      | 520000                                                                                  | 520350  | 0       | 1040350               |
| Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)                                                 | 27      | 5246485                                                                                 | 2949650 | 3470000 | 11666135              |