

**Folyás Község Önkormányzat  
Képviselő-testületének**

**3/2018. (II. 22.) Önkormányzati Rendelete**

**az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Folyás Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdése a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

**1. §**

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének
- |              |             |
|--------------|-------------|
| a) kiadását  | 108.595 eFt |
| b) bevételét | 108.595 eFt |
- főösszeggel állapítja meg az 1. melléklet szerint.
- (2) A költségvetési bevételek és kiadások összesen, a költségvetési hiány:
- |                                      |                    |
|--------------------------------------|--------------------|
| a) Költségvetési bevételek összesen: | 72.876 eFt, ebből  |
| aa) működési:                        | 68.995 eFt         |
| ab) felhalmozási:                    | 3.881 eFt          |
| b) Költségvetési kiadások összesen:  | 107.557 eFt, ebből |
| ba) működési:                        | 57.267 eFt         |
| bb) felhalmozási:                    | 50.290 eFt         |
| c) Költségvetési hiány:              | 34.681 eFt, ebből  |
| ca) működési többlet:                | 11.728 eFt         |
| cb) felhalmozási hiány:              | 46.409 eFt         |
- (3) A költségvetési hiány külső és belső finanszírozása:
- |  |                  |
|--|------------------|
| a) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele: |                  |
| aa) előző évi költségvetési maradvány működési célra (a működési bevételek tartalmazzák):            | 13.244 eFt       |
| ab) előző évi költségvetési maradvány felhalmozási célra:  | 35.719 eFt       |
| b) A költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:              |                  |
| ba) Finanszírozási célú pü. műveletek bevétele összesen:   | 0 eFt, ebből     |
| baa) felhalmozási hitelek bevételei:   | 0 eFt            |
| bb) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása összesen:   | 1.038 eFt, ebből |

bba) felhalmozási hitelek kiadásai:	1.038 eFt
bbb) működési hitelek kiadásai:	0 eFt

c) Finanszírozási bevételek összesen:	35.719 eFt
d) Finanszírozási kiadások összesen:	1.038 eFt
e) Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege:	34.681 eFt

- (4) A kiadások főösszegén belül
- |  |            |
|--|------------|
| a) a személyi juttatások előirányzatát               | 31.448 eFt |
| b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzatát     | 4.693 eFt  |
| c) a dologi kiadások előirányzatát                   | 15.500 eFt |
| d) az ellátottak pénzbeli juttatásai előirányzatát   | 800 eFt    |
| e) az egyéb működési célú kiadások előirányzatát     | 4.826 eFt  |
| f) a beruházási kiadások előirányzatát               | 44.890 eFt |
| g) a felújítási kiadások előirányzatát               | 5.400 eFt  |
| h) az egyéb felhalmozási célú kiadások előirányzatát | 0 eFt      |
| i) a finanszírozási kiadások előirányzatát           | 1.038 eFt  |
- össszeggel állapítja meg.

- (5) Az egyéb működési célú kiadások előirányzatán belül a tartalékok fő összegét  
620 eFt  
össszeggel állapítja meg.  
ebből:

a) általános tartalék	620 eFt
-----------------------	---------

- (5) A képviselő-testület az önkormányzat, az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet 2. § (1) bekezdése szerinti, 2018. évi saját bevételeinek előirányzatát 5.550 eFt összegben állapítja meg, az alábbiak szerint:
- |   |           |
|---|-----------|
| a) helyi adókból, települési adóból származó bevétel        | 5.550 eFt |
| b) az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel | 0 eFt     |
| c) az önkormányzati vagyon értékesítéséből származó bevétel | 0 eFt     |
| d) bírság-, pótlék- és díjbevétel                           | 0 eFt     |

## 2. §

- (1) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportokra tagozódását az 1. melléklet határozza meg.
- (2) Az 1. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi főösszeg bevételi kiemelt előirányzatait a 2. melléklet, kiadási főösszeg kiadási kiemelt előirányzatait a 3. melléklet, kötelező és önként vállalt feladat bontásban tartalmazza.
- (3) A 4. melléklet tartalmazza az önkormányzat központi költségvetésből származó forrásait.
- (4) Az 5. melléklet tartalmazza az önkormányzat beruházási kiadásait feladatonként, a 6. melléklet a felújítási kiadásait célonként.
- (5) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási ütemtervét a 7. melléklet határozza meg.
- (6) A közvetett támogatásokat a 8. melléklet, a kezességvállalásokat a 9. melléklet, a hitelállományt a 10. melléklet tartalmazza.

- (7) Az önkormányzat által biztosított támogatásokat a 11. melléklet, valamint az önként vállalt feladatokat a 12. melléklet tartalmazza.

## **2. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos rendelkezések**

### **3. §**

- (1) Az önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.
- (2) A polgármester köteles gondoskodni a költségvetésben előírt bevételek beszedésére, azok lehetőség szerinti növelésére.
- (3) A képviselő-testület az előirányzatok fölötti jogosultságot az alábbiak szerint szabályozza:
- a) Az önkormányzat bevételi és kiadási kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításokat a polgármester a képviselő-testületnél kezdeményezheti.
  - b) A tartalékok felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
  - c) A központi költségvetésből meghatározott célra juttatott, érdemi döntést nem igénylő támogatások összegét és az a) pont szerinti módosításokat, átcsoportosításokat a soron következő rendeletmódosításba be kell építeni.

## **3. Pénzellátás, támogatások folyósítása**

### **4. §**

- (1) A 11. mellékletben meghatározott támogatási előirányzatok felhasználására elszámolási kötelezettséget tartalmazó megállapodások alapján a polgármester jogosult.
- (2) Az e rendeletben nem szabályozott államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására a képviselő-testület jogosult.

## **4. A 2018. évi költségvetési maradványhoz kapcsolódó elvek**

### **5. §**

A költségvetési maradvány felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

## **5. Pénz- tőke és hitelműveletek**

### **6. §**

- (1) Az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeinek a számlavezető pénzügyintézetnél rövidlejáratú kamatozó betétként vagy nyíltvégű befektetési alapon való lekötésre, valamint értékpapír, befektetés vásárlására, értékesítésére a polgármester jogosult.

- (2) A 30 napon belüli visszafizetési kötelezettségű munkabér megelőlegezési hitel felvételére a polgármester jogosult, melynek forgalmáról a költségvetési gazdálkodási beszámolóokban a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) Felhalmozási hitel felvételéről a képviselő-testület dönt.
- (4) Folyószámla-hitelről szóló pénzügyintézzel kötendő megállapodásról a képviselő-testület dönt.

## **6. Záró rendelkezések**

### **7. §**

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.

Folyás, 2018. február 15.

**Magyar Sándor**  
polgármester

jegyző

A rendelet kihirdetése megtörtént.

Folyás, 2018. február 22.

**Dr. Kiss Imre**  
jegyző

## Folyás Község Önkormányzat 2018. évi költségvetése bevételeinek és kiadásainak nettósított

## MÉRLEGE

(eFt)

A	B	C	D	E	F	G	H
BEVÉTELEK				KIADÁSOK			
Megnevezés	2016.	2017.	2018.	Megnevezés	2016.	2017.	2018.
Előirányzat-csoport / kiemelt előirányzat	tény	várható	terv	Előirányzat-csoport / kiemelt előirányzat	tény	várható	terv
Működési bevételek				Működési kiadások			
B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	61 071	77 551	47 691	K1 Személyi juttatások	33 403	33 734	31 448
<i>ebből: - központi költségvetési támogatás</i>			28 334	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hj. adó	5 686	5 100	4 693
<i>- önkormányzatok rendkívüli támogatása</i>			0	K3 Dologi kiadások	20 113	20 847	15 500
B3 Közhatalmi bevételek	6 529	6 961	5 900	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 072	1 005	800
<i>ebből: - helyi adók</i>	6 078	6 421	5 550	<i>ebből: - települési támogatás</i>	313	661	800
<i>- bírságok, egyéb bevételek</i>	85	178	0				
<i>- gépjárműadó</i>	366	362	350				
B4 Működési bevételek	12 125	6 313	2 160				
B6 Működési célú átvett pénzeszközök			96	K5 Egyéb működési célú kiadások	1 121	2 232	4 826
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 168	16 287	13 244	<i>ebből: - általános tartalék</i>			620
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>87 893</b>	<b>107 208</b>	<b>68 995</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>61 395</b>	<b>62 918</b>	<b>57 267</b>
Felhalmozási bevételek				Felhalmozási kiadások			
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	21 517	56 993	3 881	K6 Beruházások	30 958	41 228	44 890
B5 Felhalmozási bevételek	450		0	K7 Felújítások	394	8 937	5 400
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			0	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			0
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>21 967</b>	<b>56 993</b>	<b>3 881</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>31 352</b>	<b>50 165</b>	<b>50 290</b>
<b>Költségvetési bevételek összesen</b>	<b>109 860</b>	<b>164 201</b>	<b>72 876</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen</b>	<b>92 747</b>	<b>113 083</b>	<b>107 557</b>
<b>Költségvetési hiány</b>			<b>34 681</b>	<b>Költségvetési többlet</b>	<b>17 113</b>	<b>51 118</b>	
<b>Működési hiány:</b>			<b>0</b>	<b>Működési többlet:</b>	<b>26 498</b>	<b>44 290</b>	<b>11 728</b>
<b>Felhalmozási hiány:</b>	<b>9 385</b>		<b>46 409</b>	<b>Felhalmozási többlet:</b>		<b>6 828</b>	
B8 Finanszírozási bevételek				K9 Finanszírozási kiadások			
Felhalmozási célú hitelek felvétele				Felhalmozási célú hitelek törlesztése	1 038	1 038	1 038

## FOLYÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI BEVÉTELEI

(eFt)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ			BEVÉTELEK									
kód	megnevezés		B1 Műk. c. tám. áht-n belülről eredeti ei.	B2 Felh. c. tám. áht-n belülről eredeti ei.	B3 Közhatalmi bevételek eredeti ei.	B4 Működési bevételek eredeti ei.	B5 Felhalmozási bevételek eredeti ei.	B6 Műk. célú átvett p.eszk. eredeti ei.	B7 Felh. célú átvett p.eszk. eredeti ei.	B1-B7 Költségvetési bevételek eredeti ei.	B8 Finanszírozási bevételek eredeti ei.	B1-B8 Bevételek összesen eredeti ei.
1	011220	Adó-, vám és jövedéki igazgatás	K			5 900					5 900	5 900
2	013320	Köztemető fenntartás és működtetés	K				10				10	10
3	013350	Az önk. vagyonnal való gazdálkodással kapcs. feladatok	K				500				500	500
4	018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	K/Ö	28 334							28 334	28 334
5	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	K	18 007	3 881		800				22 688	22 688
6	066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	K	1 350							1 350	1 350
7	107051	Szociális étkeztetés	K				850				850	850
8	900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	K								0	48 963
9	<b>ÖSSZESEN:</b>			<b>47 691</b>	<b>3 881</b>	<b>5 900</b>	<b>2 160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>59 632</b>	<b>108 595</b>
K	Kötelező feladat											
Ö	Önként vállalt feladat											

## FOLYÁS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI KIADÁSAI

(eFt)

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ		KIADÁSOK											
kód	megnevezés		K1 Személyi juttatások eredeti el.	K2 Munkadókát t. járulékok eredeti el.	K3 Dologi kiadások eredeti el.	K4 Ellátottak pénzbeli jut. eredeti el.	K5 Egyéb műk. kiad. eredeti el.	K6 Beruházások eredeti el.	K7 Felújítások eredeti el.	K8 Egyéb felh. kiadások eredeti el.	K1-K7 Költségvetési kiadások eredeti el.	K9 Finanszírozási kiadások eredeti el.	K1-K9 Kiadások összesen eredeti el.
011130	Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és ált. ig. tev.	K	7 150	1 394			3 800				12 344		12 344
013320	Köztetető fenntartás és működtetés	K			762						762		762
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	K	15 654	1 526	827			3 881			21 888		21 888
045120	Út, autópálya építés	K							5 400		5 400		5 400
045160	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	K			1 673						1 673		1 673
051040	Nem veszélyes hulladék kezelés, ártalmatlanítása	K			50						50		50
064010	Közvilágítás	K			1 200						1 200		1 200
066010	Zöldterület kezelés	K			1 677						1 677		1 677
066020	Város-, és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	K	500	200	5 000		41 009				46 709		46 709
082091	Közművelődés	K	780	137	883						1 800		1 800
084031	Civil szervezetek működési támogatása	K/O					406				406		406
107051	Szociális étkeztetés	K			1 510						1 510		1 510
107052	Házi segítségnyújtás	Ö	5 104	996	200						6 300		6 300
107055	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	K	2 260	440	1 500						4 200		4 200
107060	Egyes szociális pénzbeli ellátások, támogatások	K				800					800		800
900060	Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	K			218						218	1 038	1 256
900070	Fejezeti és általános tartalék elszámolása	K					620				620		620
<b>ÖSSZESEN:</b>			<b>31 448</b>	<b>4 693</b>	<b>15 500</b>	<b>800</b>	<b>4 826</b>	<b>44 890</b>	<b>5 400</b>	<b>0</b>	<b>107 557</b>	<b>1 038</b>	<b>108 595</b>

## Folyás Község Önkormányzat 2018. évi központi költségvetési támogatása

A	B	C	D	E	F	
		Menny. egység	Mutató	Normatíva (Ft/M.e.)	Támogatás (Ft)	
1	<b>2. melléklet I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>					
2	2. melléklet I. 1. ba)	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok	ha	75,2000	22 300	1 676 960
3	2. melléklet I. 1. bb)	Közvilágítás fenntartása	km	4,900	320 000	1 568 000
4	2. melléklet I. 1. bc)	Köztemető fenntartása	m <sup>2</sup>	11 040	69	761 760
5	2. melléklet I. 1. bd)	Közutak fenntartása	km	7,370	227 000	1 672 990
6	2. melléklet I. 1. c)	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása			2 700	5 000 000
7	2. melléklet I. 1. d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	fő	3	2 550	7 650
8	2. melléklet I.6.	Polgármesteri illetmény támogatása				2 018 100
9	<b>2. melléklet I. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása összesen:</b>					<b>12 705 460</b>
10	<b>2. melléklet III. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:</b>					
11	2. melléklet III. 2.	Települési önkorm. szociális feladatainak egyéb tám.				4 825 000
12	2. melléklet III. 3. c)	Szociális étkeztetés	fő	8,0	55 360	442 880
13	2. melléklet III. 3. db)	Házi segítségnyújtás - szociális segítség	fő	14,0	25 000	350 000
14		Házi segítségnyújtás - személyes gondozás	fő	14,0	330 000	4 620 000
15	2. melléklet III. 3. e)	Falugondnoki szolgáltatás				3 100 000
16	2. melléklet III. 6.	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása		860	570	490 200
17	<b>2. melléklet III. Szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása összesen:</b>					<b>13 828 080</b>
18	<b>2. melléklet IV. Kulturális feladatok támogatása:</b>					
19	2. melléklet IV. 1. d)	Könyvtári ellátás és közművelődési feladatok	fő			1 800 000
20	<b>2. melléklet IV. Kulturális feladatok támogatása összesen:</b>					<b>1 800 000</b>
21	<b>3. melléklet Önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok:</b>					
24	<b>Központi költségvetési támogatás összesen:</b>					<b>28 333 540</b>



**Folyás Község Önkormányzat 2018. évi beruházási kiadásainak  
előirányzata feladatonként  
(eFt)**

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Beruházás megnevezése	Kormányzati funkciókód	Teljes költség	Kivitelezés		Felhasználás 2017.12.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. év utáni szükséglet
				kezdési éve	befejezési éve			
1	Közfoglalkoztatás beruházási kiadásai	041233	3 881	2018	2018		3 881	
2	TOP-4.1.1-15-HB1-2016. Rendelőintézet építése	066020	36 108	2017	2018	389	35 719	
3	Gépjárművásárlás	066020	4 640	2017	2018	2 000	2 640	
4	Egyéb önkormányzati beruházások	066020	2 650	2018	2018		2 650	
5	<b>Összesen</b>		<b>0</b>			<b>0</b>	<b>44 890</b>	<b>0</b>

**Folyás Község Önkormányzat 2018. évi felújítási kiadásainak  
előirányzata célonként**

(eFt)

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Felújítás megnevezése	Kormányzati funkciókód	Teljes költség	Kivitelezés		Felhasználás 2017.12.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. év utáni szükséglet
				kezdési éve	befejezési éve			
1	Önkormányzati utak felújítása	045120	5 400	2018	2018		5 400	
2	<b>Összesen</b>		<b>5 400</b>			<b>0</b>	<b>5 400</b>	<b>0</b>



**Folyás Község Önkormányzat által biztosított közvetett támogatások 2018. évben \***

(kedvezmények, mentességek)

	A	B	C
	Megnevezés		Összeg (eFt)
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése		0
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		0
3	Helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított, kedvezmény mentesség adónemenként		
4	- Magánszemélyek kommunális adója	133	
5	- Helyi iparüzési adó	0	
6	- Gépjárműadó	25	
7	Helyi adókból, gépjárműadóból összesen:		158
8	Helyiségek, eszközök haszn. szárm. bevételből nyújtott kedvezmény mentesség		0
9	Egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedés összege		0
10	<b>Közvetett támogatás összesen:</b>		<b>158</b>

\* Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja alapján.

### Folyás Község Önkormányzat kezeségvállalásainak állománya

(Ft)

	A	B	C	D	E	F	G	H
	Kedvezményezett	Szerződés szerinti összeg	Jelenlegi állomány	Éves kötelezettség (tőke)				
				2018	2019	2020	2021	2022
1	Polgári Takarékszövetkezet <sup>1</sup>	936 350	421 240	103 082	103 082	103 082	103 382	8 612
2	Összesen:	936 350	421 240	103 082	103 082	103 082	103 382	8 612
<sup>1</sup> 2012. január 20-án történt készfizető kezeségi szerződés alapján, mely a PÉTEGISZ Nonprofit Zrt. ugyanezen napon kötött 27.217.989 Ft összegű kölcsönszerződéséhez történő lakosságszám-arányos, 936.350 Ft összegű kezeségvállalás.								

**Folyás Község Önkormányzat hitelállománya**

(Ft)

A	B	C	D	E	F	G
Hitelintézet	Szerződés száma	Kölcsön célja	Szerződéses összeg	Törlesztés kezdete	Törlesztés	Kölcsön végső lejárat
Polgári Bank Zrt.	17/21/2014/V.	Falugondnoki szolgálat fejlesztése, közösségi tér beruházás	6 747 000	2015.03.15	félévente 13 alkalommal 519 000 Ft	2021.03.15
		<b>Összesen:</b>	<b>6 747 000</b>			
Hitelintézet	Szerződés száma	Kölcsön célja	2018.01.01-i hitelállomány		Kamat mérték	
Polgári Bank Zrt.	17/21/2014/V.	Falugondnoki szolgálat fejlesztése, közösségi tér beruházás	3 563 642		3 havi BUBOR + 5%, kezelési költség évi 1,5%	
		<b>Összesen:</b>	<b>3 563 642</b>			

11. melléklet

a 3/2018. (II. 22.) Önkormányzati Rendelet

## Folyás Község Önkormányzat által 2018. évben biztosított támogatások előirányzata

(eFt)

	A	B	C
	Kormányzati funkciókód	Kiadás megnevezése	összege
1	011130	Hajdúnánási Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez hozzájárulás	3 800
2	084031	Polgár Város Önkormányzatának ügyeleti ellátásra	256
3	084031	Polgárórség támogatása	150
4	<b>Összesen:</b>		<b>4 206</b>

12. melléklet

a 3/2018. (II. 22.) Önkormányzati Rendelethez

**Folyás Község Önkormányzat által 2018. évben ellátott önként vállalt feladatok**

(eFt)

A	B	C	D
Kormányzati funkciókód	Intézmény / feladat	Bevétel	Kiadás
107052	Házi segítségnyújtás *	4 970	6 300
084031	Polgárőrség támogatása		150
<b>Összesen:</b>		<b>4 970</b>	<b>6 450</b>
* A bevétel központi költségvetési támogatás			