

1. számú melléklet

A 2/2018. (V. 31.) önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2017. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

ezer Ft

Megnevezés	2016. előir.	2016. várh.	2017. előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:			
1.) Intézményi működési bevételek			
a.) Közhatalmi bevételek	-	-	
b.) Egyéb saját működési bevételek	20750	20750	20932
c.) - ÁFA bevételek	1890	1890	1900
- kiszáml.termékek és szolg. ÁFA-ja, felhalm.fordított ÁFA			
- értékesített tárgyi eszköz ÁFA-ja			
d.) hozam és kamatbevétel			
1.) Intézményi működési bevételek összesen: (a-d)	22640	22640	22832
2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
2.1. Helyi adók	15000	15000	15000
- magánszemélyek komm.adója (felh.célú)	5000	5000	5000
- helyi iparüzési adó	10000	10000	10000
2.2. Pótlékok	100	100	150
2.3. Átengedett, központ adók			
- SZJA helyben maradó rész 8%			
- SZJA jövedelemkülönbs. mérséklésére			
- gépjármű adó	2000	2000	2000
2.) Sajátos működési bevételek összesen: (2.1. - 2.3.)	17100	17100	17150
I. Működési bevételek összesen: (1-2)	39740	39740	39982

II. TÁMOGATÁSOK

Önkormányzatok költségvetési támogatása

1.) Normatív hozzájárulások

- Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	14998	14998	14998
- Helyi önkormányzati hivatal működési támogatása	39159	39159	39388
- Pénzbeni szociális juttatások	17260	17260	25275
- Szociális alapszolgáltatás feladatai	16087	16087	8256
- Rászoruló gyermekek szüldidei étkeztetésének támogatása			3117
- Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	16230	16230	20961
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	15198	15198	28875
- Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2127	2127	2114

1.) Normatív hozzájárulások összesen:	121059	121060	142984
--	---------------	---------------	---------------

2.) Normatív kötött támogatások

-pedagógus továbbképzés	óvoda iskola
-norm.informatikai felad.iskola	
-szociális juttatások, egyéb szolg.	ingy.tank tám. óv.étk.tám. isk.étk.tám.

2.Normatív kötött tám. összesen:	
---	--

3.) Óvodapedagógusok és az óv.ped.munkáját segítőik bértámogatása	29783	29783	35996
4.) Óvodaműködtetés támogatása	4186	4186	4902
5.) Egyéb központi támogatás			3181
6.) Központosított előirányzatok			
7.) Egyes szociális feladatok támogatás			3604
8.) ÖNHIKI			
9.) Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
10.) Szerkezetátalakítási tartalék (gyerm.étk.tám., ip.üz.adó v.pótl.)			
11.) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása összesen: (1-11)	155028	155028	190667
III. Felhalmozási és tökejellegű bevételek			
1.) Tárgyi eszköz értékesítés			
III. Felhalmozási és tökejellegű bevételek összesen:			
IV. Támogatásértékű bevételek			
1. Támogatásértékű működési bevételek			
- tám. ért. műk. bev. közp. költségv. szervtől			
- tám. ért. műk. bev. TB alapból	4737	4737	5155
- tám. ért. műk. bev. elkül. áll. pénzalapból	180907	180907	155200
- tám. ért. műk. bev. kistérségi társulástól			
- támog.ért.műk.bev.önk.-i ktgv.szervtől	2961	2961	2008
2. Felhalmozási célú bevételek			
- közp.költségv. szervtől(EU-s programra)			
IV. Támogatásértékű bevételek összesen:	188605	188605	162363
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
- Felhalmozási pénzeszközátvétel EU ktgv.-től			
- Működési célú pénzeszközátvétel államháztartás EU ktgv-től			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:			
VI. Támogatási kölcsönök vissztérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek			
1.) Működési célú hitelek felvétele			
2.) Felhalmozási célú hitelek felvétele			
VII. Hitelek összesen: (1-2)			
VIII. Költségvetési maradvány			
			83738
Bevételek mindösszesen: (I - VIII.)	383373	383373	476750

2. sz. melléklet

A 2/2018. (V.31.) önkormányzati rendelethez Fábiánháza Községi Önkormányzat 2017. évi bevételi előirányzatainak megoszlása intézményenként

Ezer forint

Intézmény neve	Bevételek összesen	Összesből:						
		Intézményi működési bevételek	Sajátos működési bevételek	Költségvetési támogatások	Támogatásérté kű bevételek	Felhalmozás c.- átv. Pénzeszk.	Intézmény finanszírozás, hitel	Előző évi költségvetési pénzmaradvány
1.1 Közös Önkormányzati hivatal	48092						48091	1
1.2 Napköziotthonos Óvoda	81063	8900					72044	119
1.3 Gondozási Központ	18998	4700					14263	35
1.4. Általános Művelődési Központ	2115						2114	1
1.5. Önkormányzati nem intézményi szakfeladatok	326482	9232	17150	190667	162363		-136512	83582
1.5.1 család és nővédelem	5155				5155			
1.5.2 feladatra nem tervezhető	207817		17150	190667				
1.5.3 ingatlan hasznosítás	3232	3232						
1.5.4 közvilágítás								
1.5.5 községgazdálkodás	66590	6000			2008			58582
1.5.6 közfoglalkoztatás	180200				155200			25000
1.5.7 önkormányzati segélyek								
1.5.8 intézmény finanszírozás	-136512						-136512	
1.5.9 működési hitel								
Összesen (1.1-1.5)	476750	22832	17150	190667	162363		0	83738

3. sz. melléklet

A 2/2018.(V.31.) önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2017. évi kiadásai előirányzatainak megoszlása intézményenként

Ezer forint

Intézmény neve	Kiadások összesen	Összesből:						
		Személyi juttatás	Munkaadót terh. Jár. Szociális fogl. Adó	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Szociális ellátások	Felhalmozási felújítási kiadás	Áll. házt. belüli megelőlegezés visszafiz.
1.1 Közös Önkormányzati hivatal	48092	33623	7572	2801		4096		
1.2 Napköziotthonos Óvoda	81063	47256	10767	23340				
1.3 Gondozási Központ	18998	11564	2424	5010				
1.4. Általános Művelődési Központ	2115	620	136	1359				
1.5 Önkormányzati nem intézményi szakfeladatok	326482	177282	27055	68877	7150	31630	7907	6581
1.5.1 család és nővédelem	5155	3454	760	941				
1.5.2 közvilágítás	4960			4960				
1.5.3 községgazdálkodás	124404	52895	12395	37976	6650		7907	6581
1.5.4 közfoglalkoztatás	159833	120933	13900	25000				
1.5.5 települési támogatás összesen	31630					31630		
ebből: 1.5.5.a lakhatási támogatás	22200					22200		
1.5.5.b eseti segély (BURSA, átmeneti, temetési, köztemetés)	9430					9430		
1.5.6 Civil szervezet támogatás (Fábánháza FC)	500				500			
Összesen (1.1-1.5)	476750	270345	47654	101387	7150	35726	7907	6581

4. számú melléklet

A 2/2018.(V.31.) önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2017. évi bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlege

Ezer forint

Működési mérleg							
Bevételek:				Kiadások:			
	2016 előir.	2016.várh.	2017. előir.		2016. előir.	2016 várh.	2017 előir.
Intézményi, működési bevételek	22640	22640	22832	Személyi juttatások	243291	243291	270345
Sajátos működési bevételek	17100	17100	17150	Munkaadót terhelő járulékok,szoc.hjár.adó	47181	47181	47654
Támogatásértékű bevételek	188605	188605	162363	Dologi kiadások	65921	65921	101387
Költségvetési támogatások	155028	155028	190667	Péneszsk. átad.	3720	3720	7150
Működési hitel felvétel				Szociális ellátások	17260	17260	35726
Előző évi ktgvetési maradvány			83738	Általános tartalék			
Államháztartáson belüli megelőlegezés				Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése			6581
Működési bevételek összesen:	383373	383373	476750	Működési kiadások összesen:	377373	377373	468843
Működési hiány:				Működési többlet bevétel			
Felhalmozási mérleg							
Bevételek:				Kiadások:			
Tárgyi eszköz értékesítés				Felhalmozási célú pénzeszköztátadások			
Fordított ÁFA bevétel (felh.)				Fordított ÁFA befizetés (felh.)			
Központosított támog.				Felhalmozási kiadások (részletezve a 5. sz. mellékleten)			
Véglegesen átvett pénzeszközök (EU-tól)				Felújítási kiadások (részletezve a 5. sz. mellékleten)	6000	6000	7907
Felh.c.bevétel közp. Költsgv. Szervtől				Felhalmozási tartalék			
Felhalmozási célú bevételek összesen:				Felhalmozási célú kiadások összesen:			
Felhalmozási hiány:				Felhalmozási többlet bev.			
Bevételek összesen	383373	383373	476750	Kiadások összesen:	383363	383363	476750
Hiány:				Többlet:			

5. számú melléklet

A 2/2018.(V.31.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2017. évi felhalmozási, felújítási előirányzatairól

e. Ft-ban

Sorszám		Megnevezés	Intézmény	Kiadás		
				ÁFA nélkül	ÁFA	Összesen
I.	<u>Felújítások</u>	óvoda				
		önkorm. teleház				
		önkorm. orv. rendelő	1531	876	2407	
II.	<u>Beruházások</u>	óvoda				
		önkorm.	4500	1000	5500	
I.	Felújítások összesen:		1531	876	2407	
II.	Beruházások összesen:		4500	1100	5500	
Felhalm. felúj. összesen:			6031	1876	7907	

6. számú melléklet

A 2/2018.(V.31.) önkormányzati rendelethez Fábianháza Községi Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2017, 2018, 2019. évi prognózisáról

ezer Ft

Megnevezés	2017	2018	2019
Intézményi működési bevételek	22832	19500	20000
Önkormányzat sajátos működési bevétele	17150	83500	83000
Önkormányzat működési költségvetési bevétele	190667	112000	114000
Működési célú pénzeszköz átvétel	162363	180000	190000
Forráskiegészítő hitel			
Államháztartáson belüli megelőlegezés			
Működési célú pénzmaradvány	83738		
Működési bevételek összesen	476750	395000	407000
Személyi juttatások	270345	211300	205000
Munkaadókat terhelő járulékok	47654	34906	45700
Dologi kiadások	101387	73794	84300
Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	42876	75000	72000
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	6581		
Hitel törlesztés			
Működési célú kiadások összesen	468843	395000	407000
Felhalmozási célú bev.EU.forrásból		5000	2500
Felhalmozási célú saját bevételek			
Felhalmozási célú költségvetési bevétel			
Felhalmozási célú pénzmaradvány			
Felhalmozási célú hitel felvétel			
Felhalmozási célú bevétel összesen		5000	2500
Felhalmozási célú kiadás	7907	5000	2500
Önkormányzat bevételei összesen	476750	400000	409500
Önkormányzat kiadásai összesen	476750	400000	409500
Működési hiány			

7. számú melléklet

A 2/2018.(V.31.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve 2017. évre

Bevételek

ezer Ft

Hó	Működési bevétel	Kv.-i tám.	Tám.ért.műk.-i bevétel	Költségvetési maradvány	Helyi adók	Államházt. belüli megelőlegezés	Atengedett adók	Összes bevétel	Likviditási hitel	Finanszírozás összesen
01.	1900	15800	14200	11100	100			43100		43100
02.	1700	14500	15500	9000	200			40900		40900
03.	1700	15600	13100	8100	2000			40500		40500
04.	2000	14800	12900	8100	2500			40300		40300
05.	1900	16100	10070	2380	5000			35450		35450
06.	2150	15700	15050	4000	100			37000		37000
07.	1982	17467	14443	6758	150			40800		40800
08.	1600	17000	14300	7000	400			40300		40300
09.	2500	15900	12600	7100	2000			40100		40100
10.	2000	15300	13800	7800	2000			40900		40900
11.	1600	15700	14600	8200	700			40800		40800
12.	1800	16800	11800	4200	2000			36600		36600
Ö.	22832	190667	162363	83738	17150			476750		476750

Kiadások

	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Tám.ért.pesz. átadás	Társ.pol.kiad. (segélyek)	Államházt. belüli megelőleg. visszafiz.	Felújítás	Beruházás	Műk.-i célú hitel törl.	Összesen
01.	22500	3960	7159		2900	6581				43100
02.	22800	3940	10160	1000	3000					40900
03.	22500	3960	10140	900	3000					40500
04.	22900	3900	10400		3100					40300
05.	22700	4110	4140	1500	3000					35450
06.	22100	3980	4713	800	3000		2407			37000
07.	22600	4000	10600	500	3100					40800
08.	22300	3900	10600		3500					40300
09.	22345	4024	7255	1050	2426		3000			40100
10.	22600	4000	8500	500	2800		2500			40900
11.	22100	3980	11720		3000					40800
12.	22900	3900	6000	900	2900					36600
Ö.	270345	47654	101387	7150	35726	6581	7907			476750

10. sz. melléklet

A 4/2017. (III.20.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatás

Ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen
		2017	2018	2019	2020	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	17000	18000	18000	18000	71000
Osztalék, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	150	200	100	260	660
Tárgyi eszközökértékesítés	04					
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
Saját bevételek	08	17150	18200	18100	18260	71660
Saját bevételek 50%-a	09	8575	9100	9050	9130	35830
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	10					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	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	18					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen:	26					
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját becétél	27					

11. sz. melléklet

A 4/2017.(III.20.) Fábíánháza Községi Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelethez

Fábíánháza Község Önkormányzatának címrendje

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1.		Fábíánháza Önkormányzata
	1.1	Fábíánházi Közös Önkormányzati Hivatal
	1.2	Napközi Otthonos Óvoda Fábíánháza
	1.3	Gondozási Központ Fábíánháza
	1.4	Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi szakfeladatok Fábíánháza
	1.5	Általános Művelődési Központ

8. számú melléklet

A 4/2017.(III.20.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Fábiánháza Község Önkormányzata az alábbi rendeleteiben
rögzíti a közvetett támogatások rendjét.

Iparűzési adó

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (1) bekezdése alapján az adóhatóság rendkívüli esetben magánszemély adózó esetében egyedi kérelemre méltányosságból a még fennálló tartozást és késedelmi pótlékot részben vagy egészben elengedheti, ha megfizetése az adózó és a vele együttélő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (2) bekezdése alapján magánszemély adózó esetében az adóhatóság egyedi kérelemre a fennálló tartozásra fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, ha igazolja vagy valószínűsíti, hogy az adó azonnali vagy egyösszegű megfizetése családi, jövedelmi, vagyoni és szociális körülményeire is tekintettel aránytalanul súlyos megterhelést jelent.

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (4) bekezdése alapján nem magánszemély adózó esetében fizetési halasztás vagy részletfizetés akkor engedélyezhető, ha az adózó igazolja, hogy fizetési nehézsége átmeneti, és úgy járt el, ahogy az adott helyzetben tőle elvárható.

Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló 3/1992. (III.19.) KT. számú rendelet 9.§. (1) bekezdése alapján az adóhatóság rendkívüli esetben egyedi kérelemre méltányosságból a még fennálló tartozást és késedelmi pótlékot részben, vagy egészben elengedheti, ha megfizetése az adózó és a vele együttélő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

A magánszemély kommunális adójáról szóló 3/1992. /III.19./ KT. számú rendelet 9.§. (2) bekezdése alapján az adóhatóság egyedi kérelemre a fennálló tartozásra fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, ha igazolja vagy valószínűsíti, hogy az adó azonnali vagy egyösszegű megfizetése családi, jövedelmi, vagyoni és szociális körülményeire is tekintettel aránytalanul súlyos megterhelést jelent.

Összegezve:

A méltányossági eljárásban az adóelengedés és adómérséklés egyedi kérelmek alapján történik, az önkormányzati rendeletben biztosított adókedvezmények és adómentességek, amennyiben azok feltételei fennállnak, az adózó adóbevallása alapján vehető igénybe.