

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

*A Tófej Községi Önkormányzat Képviselőtestületének  
2018. május 28-án 15<sup>30</sup> órakor tartott soros testületi ülésről*

**Jelen vannak:** Horváth Zoltán polgármester, Olasz Jánosné alpolgármester, Lakatos György alpolgármester, Soós László és Mátay Károly képviselők.  
Császár László jegyző megbízásából Pappné Varga Angéla aljegyző, Lennerné Varga Rita gazd. főea.

**Az ülés helye:** Községi Ház Nagyterme  
Tófej, Rákóczi u. 15.

Horváth Zoltán polgármester köszönti a megjelenteket.  
Megállapítja a testület határozatképességét, majd javaslatot tesz a napirendi pontokra, amit a testület az alábbiak szerint fogadott el.

## **Napirendi pontok:**

- 1./ A 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet elfogadása.
- 2./ Egyebek.

## **1./ Tófej Község Önkormányzatának 2017 évi zárszámadásának megtárgyalása:**

Horváth Zoltán polgármester elmondja, hogy az írásos anyag már az előző ülésen kiadásra került, ahol az észrevételeiket megtették.. A működés biztonságos, van tartalékunk. Biztonságos évet tudhatunk magunk mögött

A testület 2017. évi zárszámadásról 5 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta::

**5/2018. (V.30.) Önkormányzati rendelet a Tófej községi  
Önkormányzat 2017. évi zárszámadásáról.**


A rendelet a jegyzőkönyv mellékleteként csatolva.

A jövő hét folyamán ismételten találkozunk kel a szabadidős víztárolóval kapcsolatban.

Miután több kérdés, felvetés nem hangzott el Horváth Zoltán polgármester megköszönte a megjelenést és az ülést 17<sup>30</sup> órakor bezárta.

  
Horváth Zoltán  
polgármester

K. m. f.

  
Pappné Varga Angéla  
aljegyző

  
Császár László  
jegyző



## Tófej Község Önkormányzata Képviselő-testületének

### 5/2018. (V.30.) önkormányzati rendelete

#### az önkormányzat 2017. évi költségvetési zárszámadásáról

Tófej Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és (2) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján valamint a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint az egyes centrális alárendelt szervek feladata- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Tófej Község Önkormányzata 2017. évi költségvetési zárszámadásáról a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) Tófej Község Önkormányzatának Képviselő-testülete ( a továbbiakban: Képviselő-testület ) az önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást:

**354 796 e,- Ft teljesített bevétellel**

**231 566 e,- Ft teljesített kiadással**

fogadja el.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek teljesített bevételeit forrásonként az 2,4 mellékletben, teljesített kiadásait jogcímenként a 1,3mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

#### 2. §

A képviselő-testület az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadásait a 1. mellékletnek megfelelően fogadja el.

#### 3. §

A működési és felhalmozási célú teljesített kiadások kormányzati funkciónkénti bontásban az 5. melléklet mutatja.

#### 4. §

A működési és felhalmozási célú teljesített bevételek kormányzati funkciónkénti bontásban a bevételi előirányzatainak teljesítését a 6. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat maradvány kimutatását, könyvviteli mérlegét, a 7., 8., melléklet szerint fogadja el.

-2-

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. év december 31-i állapot szerinti vagyonát a 2017. évi könyvviteli Mérlegben szereplő adatok alapján állapítja meg a 8. melléklet szerint.

#### 6. §

Az önkormányzat 2017. év december 31. napjával hitelállománnyal nem rendelkezik.

### 7. §

A önkormányzat 2017. évi adóbevételeinek alakulását a 2. melléklet, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket a 1,3. melléklet, az önkormányzat vagyonkimutatását a 9. melléklet mutatja.

### 8. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi költségvetési pénzmaradványát 8. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

### 9. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2017. évi teljesített átlagos létszámát 15 főben állapítja meg a következők szerint:

a.) Önkormányzati költségvetési szervhez nem tartozó feladatok 11 fő.

(2) A Képviselő-testület a közfoglalkoztatottak 2017. évi teljesített átlagos létszámát 4 főben állapítja meg.

### 10. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.



Kihirdetve: 2018. május 30.



Tófej Önkormányzat 5/2018. (V.30.) rendelete 1. melléklet  
Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	10
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	13 462 000	15 380 268	15 380 268
06	Jubileumi jutalom (K1106)	450 000	450 000	450 000
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	450 000	397 395	397 395
09	Közlekedési költségtérítés (K1109)	0	4 750	4 750
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	0	440 954	440 954
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	14 362 000	16 673 367	16 673 367
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	8 423 000	8 178 123	8 178 123
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	645 600	645 600
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	646 000	8 000	8 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	9 069 000	8 831 723	8 831 723
20	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>23 431 000</b>	<b>25 505 090</b>	<b>25 505 090</b>
21	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)</b>	<b>4 521 000</b>	<b>5 998 842</b>	<b>5 998 842</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	5 817 606
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	80 848
26	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	7 878
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	92 510
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	1 940 000	205 899	205 899
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	2 210 000	6 745 173	6 745 173
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	4 150 000	6 951 072	6 951 072
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	205 000	186 000	186 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	500 000	665 187	665 187
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	705 000	851 187	851 187
36	Közüzemi díjak (K331)	5 720 000	5 105 223	5 105 223
37	Vásárolt élelmezés (K332)	0	29 636	29 636
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	2 181 000	5 679 707	5 679 707
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	0	20 000	20 000
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	3 945 000	14 662 387	14 662 387
45	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	900 429

46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	11 846 000	25 496 953	25 496 953
48	Reklám- és propagandakiadások (K342)	7 500 000	779 645	779 645
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	7 500 000	779 645	779 645
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	7 199 000	6 606 157	6 606 157
51	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	1 545 000	1 545 000
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	600 000	1 460 220	1 460 220
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	7 799 000	9 611 377	9 611 377
61	<b>Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)</b>	<b>32 000 000</b>	<b>43 690 234</b>	<b>43 690 234</b>
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	334 500	334 500
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	334 500
101	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	12 600 000	11 286 860	11 286 860
118	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0	0	3 071 574
120	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0	0	8 215 286
121	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)</b>	<b>12 600 000</b>	<b>11 621 360</b>	<b>11 621 360</b>
124	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	0	3 698 654	3 698 654
125	A helyi önkormányzatok törvényi előíráson alapuló befizetései (K5022)	25 368 237	10 887 501	10 887 501
127	Elvonások és befizetések (=124+125+126) (K502)	25 368 237	14 586 155	14 586 155
151	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (=152+...+161) (K506)	48 089 200	85 576 099	85 576 099
152	ebből: központi költségvetési szervek (K506)	0	0	300 000
158	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0	0	44 838 851
159	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K506)	0	0	40 437 248
164	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=165+...+175) (K508)	0	300 000	300 000
168	ebből: háztartások (K508)	0	0	300 000

179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	4 600 000	3 963 000	3 963 000
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	3 953 000
182	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	10 000
190	Tartalékok (K513)	118 119 047	123 145 239	0
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	196 176 484	227 570 493	104 425 254
192	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	0	500 000	500 000
195	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	0	369 426	369 426
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	3 500 000	9 587 529	9 587 529
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	945 000	2 639 779	2 639 779
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	4 445 000	13 096 734	13 096 734
201	Ingatlanok felújítása (K71)	1 400 000	0	0
203	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)	0	1 522 238	1 522 238
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	378 000	359 705	359 705
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	1 778 000	1 881 943	1 881 943
242	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=243+...+253) (K86)	2 000 000	1 500 000	1 500 000
246	ebből: háztartások (K86)	0	0	1 500 000
267	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=206+207+218+229+240+242+254+255+256) (K8)	2 000 000	1 500 000	1 500 000
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	276 951 484	330 864 696	207 719 457

Tófej Önkormányzat 5/2018. (V.30.) rendelete 2. melléklet  
 költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
2	3	4	5	8
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	412 877	412 877	412 877
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	25 161 450	26 247 910	26 247 910
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 527 461	14 772 228	14 772 228
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000	1 535 503	1 535 503
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	15 677 202	15 677 202
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	36 301 788	58 645 720	58 645 720
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	21 145 683	21 231 008
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	150 000
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	334 500
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	4 629 592
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	16 031 591
40	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	85 325
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	36 301 788	79 791 403	79 876 728
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116) (B34)	30 000 000	33 011 829	33 011 829
110	ebből: építményadó (B34)	0	0	33 011 829
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	60 000 000	72 024 980	72 024 980
124	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	72 024 980
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	2 000 000	2 280 112	2 280 112
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0	0	2 280 112
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	62 000 000	74 305 092	74 305 092
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	100 000	775 817	775 817
181	ebből: egyéb bírság (B36)	0	0	767 817
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	92 100 000	108 092 738	108 092 738
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0	2 793 808	2 793 808
188	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel (B402)	0	0	2 618 672
199	Ellátási díjak (B405)	0	490 035	490 035

200	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	739 645	739 645
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	45 041	45 041
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	45 041	45 041
210	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=211+...+215) (B4092)	0	10	10
216	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=209+210) (B409)	0	10	10
218	Egyéb működési bevételek (>=219+220) (B411)	0	376	376
221	<b>Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)</b>	<b>0</b>	<b>4 068 915</b>	<b>4 068 915</b>
244	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=244+...+255) (B65)	0	250 000	250 000
246	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (B65)	0	0	250 000
256	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (=231+...+234+244) (B6)</b>	<b>0</b>	<b>250 000</b>	<b>250 000</b>
260	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=261+...+269) (B74)	2 000 000	2 074 033	2 074 033
264	ebből: háztartások (B74)	0	0	2 074 033
282	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)</b>	<b>2 000 000</b>	<b>2 074 033</b>	<b>2 074 033</b>
283	<b>Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)</b>	<b>130 401 788</b>	<b>194 277 089</b>	<b>194 362 414</b>



Tófej Önkormányzat 5/2018. (V.30.) rendelete 3. melléklet Finanszírozási kiadások					
#	Megnevezés	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évet követően esedékes végleges	Teljesítés
2	3	5	7	9	10
21	Allamháztartáson belüli megelőlezések visszafizetése (K914)	23 846 635	23 846 635	1 355 442	23 846 635
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	23 846 635	23 846 635	1 355 442	23 846 635
40	<b>Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)</b>	<b>23 846 635</b>	<b>23 846 635</b>	<b>1 355 442</b>	<b>23 846 635</b>

Tófej Önkormányzat 5/2018. (V.30.) rendelete 4. melléklet Finanszírozási bevételek					
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	8
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	146 549 696	138 776 507	138 776 507	138 776 507
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	146 549 696	138 776 507	138 776 507	138 776 507
15	Államháztartáson belüli megelőlezések (B814)	0	21 657 735	21 657 735	21 657 735
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	146 549 696	160 434 242	160 434 242	160 434 242
32	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>146 549 696</b>	<b>160 434 242</b>	<b>160 434 242</b>	<b>160 434 242</b>

Table with columns for various categories (e.g., 01, 02, 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 36, 37, 38, 39, 40, 41, 42, 43, 44, 45, 46, 47, 48, 49, 50, 51, 52, 53, 54, 55, 56, 57, 58, 59, 60, 61, 62, 63, 64, 65, 66, 67, 68, 69, 70, 71, 72, 73, 74, 75, 76, 77, 78, 79, 80, 81, 82, 83, 84, 85, 86, 87, 88, 89, 90, 91, 92, 93, 94, 95, 96, 97, 98, 99, 100) and rows of numerical data.



Tófej Önkormányzat 5/2018. (2018.V.30.) rendelete 7. melléklet  
Maradványkimutatás

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	194 362 414
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	207 719 457
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-13 357 043</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	160 434 242
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	23 846 635
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>136 587 607</b>
<b>07</b>	<b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>123 230 564</b>
<b>15</b>	<b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>123 230 564</b>
<b>16</b>	<b>D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>123 230 564</b>

Tófej Önkormányzat 5/2018. (2018.V.30.) rendelete 8. melléklet  
Mérleg

#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0	500 000
04	<b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500 000</b>
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	440 953 107	0	435 494 159
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17 150 390	0	17 610 311
10	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>458 103 497</b>	<b>0</b>	<b>453 104 470</b>
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	760 000	0	760 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	760 000	0	760 000
21	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>	<b>760 000</b>	<b>0</b>	<b>760 000</b>
28	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>458 863 497</b>	<b>0</b>	<b>454 364 470</b>
29	B/I/1 Vásárolt készletek	663 190	0	0
34	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>663 190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)</b>	<b>663 190</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
47	C/II/1 Forintpénztár	411 586	0	485 600
50	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>411 586</b>	<b>0</b>	<b>485 600</b>
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	146 549 696	0	132 042 726
53	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>146 549 696</b>	<b>0</b>	<b>132 042 726</b>
57	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>146 961 282</b>	<b>0</b>	<b>132 528 326</b>
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	2 911 525	0	1 344 096
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóra	2 324 879	0	1 080 886
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	586 646	0	263 210
85	D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/I/6a+D/I/6b+D/I/6c)	30 000	0	330 000
89	D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/I/7a+D/I/7b+D/I/7c)	1 955 000	0	1 380 967
92	D/I/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	1 955 000	0	1 380 967
101	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>4 896 525</b>	<b>0</b>	<b>3 055 063</b>
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	4 661 454	0	4 661 454
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	4 661 454	0	4 661 454

142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	4 661 454	0	4 661 454
151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	55 225	0	85 325
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	167 000	0	167 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	222 225	0	252 325
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	9 780 204	0	7 968 842
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	0	0	1 269 897
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	0	0	1 269 897
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0	1 269 897
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	616 268 173	0	596 131 535
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	396 799 443	0	396 799 443
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	72 638 601	0	72 638 601
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	72 638 601	0	72 638 601
183	G/IV Felhalmozott eredmény	95 904 242	0	116 540 244
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	20 636 002	0	-16 906 229
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	585 978 288	0	569 072 059
225	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	3 544 342	0	1 355 442
230	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	3 544 342	0	1 355 442
236	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	3 544 342	0	1 355 442
237	H/III/1 Kapott előlegek	2 768 000	0	5 180 984
247	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	2 768 000	0	5 180 984
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	6 312 342	0	6 536 426
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	3 454 493	0	0
252	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	20 523 050	0	20 523 050
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	23 977 543	0	20 523 050
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	616 268 173	0	596 131 535

## Tófej Önkormányzat 5/2018. (2018.V.30.) rendelete 9. melléklet

## Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	3 857 595	557 856 017	86 271 180	0	0	0	647 984 79
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	500 000	0	0	0	0	0	500 00
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	129 171	2 973 620	0	0	0	3 102 79
07	Egyéb növekedés	0	0	2 200 018	0	0	0	2 200 01
08	Összes növekedés (=02+...+07)	500 000	129 171	5 173 638	0	0	0	5 802 80
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	4 357 595	557 985 188	91 444 818	0	0	0	653 787 60
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	3 857 595	116 902 910	69 120 790	0	0	0	189 881 29
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	5 588 119	4 713 717	0	0	0	10 301 83
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	3 857 595	122 491 029	73 834 507	0	0	0	200 183 13
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	3 857 595	122 491 029	73 834 507	0	0	0	200 183 13
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	500 000	435 494 159	17 610 311	0	0	0	453 604 47

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján**

**A rendelet-tervezet címe:**

**Tófej Község Önkormányzata Képviselőtestületének 52018.(V.30.) önkormányzati rendelete a 2017. évi zárszámadásról.**

**Társadalmi-gazdasági hatása:**

*A képviselő-testület beszámol a 2017 évre tervezett költségvetés végrehajtásáról.*

**Költségvetési hatása: Környezeti, egészségi következményei:**

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

**Egyéb hatása:** Nincs.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Magasabb szintű jogszabály írja elő.

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** törvényességi észrevétel, bírósági eljárás..

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

- **személyi:** hivatal pénzügyi apparátusa
- **szervezeti:** hivatal
- **tárgyi:** információkommunikációs eszközök rendelkezésre állása
- **pénzügyi:** beszámolás a pénzügyi teljesítésről.



## *Rendelet indokolása*

*a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18.§. alapján*

### **A rendelet-tervezet címe:**

*Tófej Községi Önkormányzat Képviselőtestületének 5/2018.(V.30.) önkormányzati rendelete*

*a 2017. évi zárszámadásáról.*

*Tófej Község Képviselő Testülete 2017. évi költségvetésének végrehajtása során elmondható, hogy a költségvetési előirányzatok felhasználása a tervezettek szerint történt. A költségvetési évben eleget tettünk a törvényi kötelezettségből eredő, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok végrehajtásának.*

*A 2017 évi gazdálkodásról összességében megállapítható, hogy az Önkormányzat működéséhez szükséges pénzügyi feltételeket biztosította. Feladatainkat jó színvonalon, a bevételi és kiadási tervszámok teljesítésének összhangjával láttuk el.*

*a közösen fenntartott intézményeink kiadási előirányzataikat terv szerint használták fel. A személyi juttatások és járulékok teljesítése időarányos. A kiadások, valamint a bevételi források összhangját fenntartva biztosítottuk az éves gazdálkodás egyensúlyát.*

*Az önkormányzatának gazdálkodása megfelelően biztosított volt. Ez elsősorban annak tulajdonítható, hogy az önkormányzat valamennyi intézkedésével az önkormányzatot közvetlenül megillető bevételek körének és nagyságrendjének növelésére törekedett. A település hosszú távú fejlődéséhez szükséges feltételeket a központi költségvetési forrásokon túl **elsősorban saját forrásokból** biztosítja.*

*Negatívumként hatott az adóbevételeink jelentős csökkenése. Az önkormányzat **kiemelt feladata** a település **zavartalan működéséhez, üzemeltetéséhez**, az önkormányzati tulajdonú **intézményhálózat** színvonalas működtetéséhez szükséges feltételek biztosítása.*

*Az iskola óvoda átalakításával jelentős forrásokat kíméltünk meg.*

*Alapvető szempont, hogy az intézmények működtetése, az önkormányzati alapfeladatok ellátása – a megszerzett előnyök veszélyeztetése nélkül – csak **takarékosan, hatékonyan** történt.*

*A költségvetésben a **működési kiadások és működési bevételek egyensúlyát** biztosítani kellett.*