



Ságvár Község Polgármestere Som Község Polgármestere Nyim Község Polgármestere
8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022 Fax: 84/380-011 E-mail: jegyzo@sagvar.hu

MEGHÍVÓ

Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatainak Képviselő-testületei

2019. május 29-én (szerdán) 14.00 órakor

tartják együttes nyilvános testületi ülésüket,
amelyre ezúton tisztelettel meghívjuk.

Az ülés helye: Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme – Ságvár, Fő utca 16.

Napirendi pontok:

- Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentése a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről.**
Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző
- A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának elfogadása.**
Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző
- Az önkormányzatok 2018. évi zárszámadásáról szóló rendeleteinek megalkotása**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester/Lenkey Tibor polgármester/Pistár Péter polgármester
- Az önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletéről szóló 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása. (csak Ságvár Község Önkormányzata)**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester
- Beszámoló a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról.**
Előterjesztő: Budainé Vajk Ildikó jegyző
- Beszámoló a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi munkájáról.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester/Lenkey Tibor polgármester/Pistár Péter polgármester
- A Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának módosítása.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester/Lenkey Tibor polgármester/Pistár Péter polgármester
- Egyebek.**
Előterjesztő: Kecskés Gábor polgármester

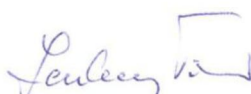
Kérjük, hogy az ülésen a fenti helyen és időben szíveskedjen megjelenni.

Ságvár, 2019. május 15.

Tisztelettel:




Kecskés Gábor
polgármester


Lenkey Tibor
polgármester


Pistár Péter
polgármester



SÁGVÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022/13 Fax: 84/380-011

E-mail: polgarmester@sagvar.hu

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29-i rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.**

1. napirendi pont: Ságvár Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentése a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

*Az előterjesztést összeállította: Lisztes-Tóth Linda belső ellenőrzési vezető,
Koltai Bernadett aljegyző.*

*Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.*

Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján **a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 49. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén **a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgárnesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévvet követő év február 15-ig.**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján **a polgárnester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévvet követően, a zárszámadási rendeltetéssel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

A Bkr. alapján **a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője.**

A Bkr. 48. §-a alapján az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A belső ellenőrzési vezető a 2018. évre vonatkozóan határidőben megküldte az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az önkormányzat részére, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban foglaltaknak megfelelően döntsön a 2018. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.

Határozati javaslat

*döntés Ságvár Község Önkormányzata
2018. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról.*

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Ságvár Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről az előterjesztés alapján elfogadja.

határidő: értelem szerint
felelős: Kecskés Gábor polgárnester

Ságvár, 2019. április 29.




Kecskés Gábor
polgárnester

SÁGVÁR KÖZSÉG
BELSŐ ELLENŐRI
2018.
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2018. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2018. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2018. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat és intézménye belső kontrollrendszer kialakítása, kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelőségére	Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer megfelelően kialakításra került-e, a kontrollkörnyezet keretében elkészített szabályzatok megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, helyi sajátosságoknak.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti
Önkormányzat és intézménye pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősége	Annak megállapítása, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal önkormányzatra és intézményére kiterjedő hatályú pénzügyi-számviteli szabályzatai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, jogszabályi és helyi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e.	Szabályzatok tartalmának tételes ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2018. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2018. évi tervben szereplő ellenőrzéseket a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzések időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzések az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően kerültek lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2018. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit tartalmazó 2018. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentések az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készültek el.

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2018. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § (9) bekezdése által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök minden ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat és intézménye működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

A 2018. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett. A belső ellenőrzés tanácsadó segítségével az elvégzett vizsgálatok során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Az önkormányzat és intézménye vonatkozásában a belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése - kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelésére- és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelésének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szervek vezetői részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

Az önkormányzat és intézménye vonatkozásában a belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Mivel a 2018. évi ellenőrzések során intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel, így az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése sem vált szükségessé.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

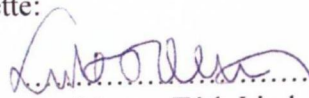
Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Ságvár, 2019. február 15.

Készítette:


.....
Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


.....
Budainé Vajk Ildiko
Jegyző



Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438



SOM KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8655 Som, Ady Endre utca 35/A.
Tel: 84/582-001 Fax: 84/382-559

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29-i rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.**

1. napirendi pont: Som Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentése a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

*Az előterjesztést összeállította: Lisztes-Tóth Linda belső ellenőrzési vezető,
Koltai Bernadett aljegyző.*

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján **a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 49. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén **a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévét követő év február 15-ig.**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján **a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévét követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

A Bkr. alapján **a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője.**

A Bkr. 48. §-a alapján az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A belső ellenőrzési vezető a 2018. évre vonatkozóan határidőben megküldte az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az önkormányzat részére, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban foglaltaknak megfelelően döntsön a 2018. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.

Határozati javaslat

*döntés Som Község Önkormányzata
2018. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról.*

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Som Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről az előterjesztés alapján elfogadja.

határidő: értelem szerint
felelős: Lenkey Tibor polgármester

Ságvár, 2019. április 29.



Lenkey Tibor
Lenkey Tibor
polgármester

SOM KÖZSÉG
BELSŐ ELLENŐRI
2018.
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2018. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2018. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2018. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat belső kontrollrendszer kialakítása, kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelőségére	Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer megfelelően kialakításra került-e, a kontrollkörnyezet keretében elkészített szabályzatok megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, helyi sajátosságoknak.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti
Önkormányzat pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősége	Annak megállapítása, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal önkormányzatra kiterjedő hatályú pénzügyi-számviteli szabályzatai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, jogszabályi és helyi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e.	Szabályzatok tartalmának tételes ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2018. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2018. évi tervben szereplő ellenőrzéseket a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzések időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzések az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően kerültek lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2018. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit tartalmazó 2018. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentések az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készültek el.

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2018. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § (9) bekezdése által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök minden ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

A 2018. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollrendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett. A belső ellenőrzés tanácsadó segítségével az elvégzett vizsgálatok során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

A belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése - kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelőségére - és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Mivel a 2018. évi ellenőrzések során intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel, így az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése sem vált szükségessé.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából


Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Som, 2019. február 15.

Készítette:



Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



Budainé Vajk Edina
Jegyző



Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438



NYIM KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8612 Nyim, Fő utca 65.
Tel: 84/503-603
E-mail: polgarmester@nyim.hu

Előterjesztés.

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29-i rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.**

1. napirendi pont: Nyim Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentése a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről.

*Az előterjesztést összeállította: Lisztes-Tóth Linda belső ellenőrzési vezető,
Koltai Bernadett aljegyző.*

*Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.*

Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján **a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban Bkr.) 49. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén **a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek, illetve főjegyzőnek a tárgyévét követő év február 15-ig.**

A Bkr. 49. § (3a) bekezdése alapján **a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévét követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.**

A Bkr. alapján **a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző, főjegyző, társulás esetén a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője, térségi fejlesztési tanács esetén a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője.**

A Bkr. 48. §-a alapján az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
 - c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A belső ellenőrzési vezető a 2018. évre vonatkozóan határidőben megküldte az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést az önkormányzat részére, melyet az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatban foglaltaknak megfelelően döntsön a 2018. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elfogadásáról.

Határozati javaslat

*döntés Nyim Község Önkormányzata
2018. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról.*

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Nyim Község Önkormányzata éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a 2018. évi belső ellenőrzési tevékenységről az előterjesztés alapján elfogadja.

határidő: értelem szerint
felelős: Pistár Péter polgármester

Ságvár, 2019. április 29.




Pistár Péter
polgármester

NYIM KÖZSÉG
BELSŐ ELLENŐRI
2018.
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2018. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2018. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2018. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzések bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerúségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat belső kontrollrendszer kialakítása, kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelőségére	Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer megfelelően kialakításra került-e, a kontrollkörnyezet keretében elkészített szabályzatok megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, helyi sajátosságoknak.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	Szabályszerúségi ellenőrzés	Terv szerinti
Önkormányzat pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelősége	Annak megállapítása, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal önkormányzatra kiterjedő hatályú pénzügyi-számviteli szabályzatai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, jogszabályi és helyi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e.	Szabályzatok tartalmának tételes ellenőrzése	Szabályszerúségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2018. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2018. évi tervben szereplő ellenőrzéseket a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzések időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzések az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően kerültek lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2018. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit tartalmazó 2018. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentések az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készültek el.

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2018. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁBPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § (9) bekezdése által előírt gyakorlattal.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök minden ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságaikat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzések tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

A 2018. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollrendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett. A belső ellenőrzés tanácsadó segítségével az elvégzett vizsgálatok során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

A belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése - kiemelten a kontrollkörnyezet keretében kialakítandó szabályzatok megfelelőségére - és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A belső kontrollrendszer kialakításának ellenőrzése és a 2018. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Mivel a 2018. évi ellenőrzések során intézkedési terv készítési kötelezettség nem merült fel, így az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése sem vált szükségessé.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

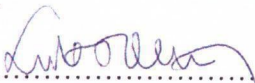
Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Sem intézkedési terv készítési kötelezettség, sem az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítési kötelezettség nem merült fel, így ezen alpont nem értelmezhető.

Nyim, 2019. február 15.

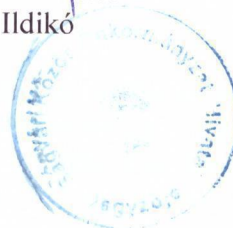
Készítette:


.....
Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Céj.sz.: 13-09-120438

Jóváhagyta:


.....
Budainé Vajk Ildiko
Jegyző





Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022 Fax: 84/380-011 E-mail: jegyzo@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS,

amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2019. május 29.-én tartandó rendes, nyilvános együttes testületi ülésére.

2. napirendi pont: A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának elfogadása.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Véleményezi: Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi bizottsága.

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a **vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített** zárszámadási **rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé** úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére **tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.** A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv éves költségvetési beszámolója **megbízható, valós összképének vizsgálatára** terjed ki. A kincstár nem küldött jelentést.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítik, és
- c) megvédik az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszerről szóló nyilatkozat az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Az Mőtv. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Mőtv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük a hivatal 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé elfogadásra.

Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi gazdálkodási feladatait meghatározó költségvetési határozatot Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **13/2018. (II.27.)**, / Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **9/2018. (II.27.)**, / Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **13/2018. (II.27.)** számú határozatával fogadta el. Az elfogadott összesített költségvetés szerint a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal részére **75.634.000 Ft** előirányzat került jóváhagyásra a 2018. évi célok és feladatok megvalósításához.

Az éves beszámolóban a módosított költségvetés az időközben jelentkezett feladatok következtében már 76.899.090 Ft kiadással számol, amelyet 1.575.000 Ft előirányzott költségvetési és 75.324.090 Ft finanszírozási bevétel fedez.

2018. december 31-ig a tervezett bevételek összességében jó, időarányos teljesülést mutatnak.

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI

BEVÉTELEI

A beterjesztett költségvetési javaslat 75.634.000 Ft összegű bevétellel és kiadással számolt. A 2018. évi költségvetés összeállításánál is a kiadások kifejezetten olyan szinten voltak tervezhetők, amelyre a tárgyévi bevételek fedezetet is nyújtanak.

Az eredeti költségvetésünkben szereplő főösszeg a képviselő-testületi döntések és központi intézkedések következtében az évközi módosítások miatt 1.265.090 Ft-tal növekedve 76.899.090 Ft-ra változott.

A hivatal bevételeinek részletes teljesítési adatait a hivatali Beszámoló 1/A. és 1/B. számú segédtablák mutatják be összesítve, valamint működési és fejlesztési célú részletezés szerint.

A Hivatal teljesített bevétele 77.095.464 Ft, melyből 1.771.509 Ft költségvetési bevétel, 75.323.955 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- egyéb működési célú támogatások áh.belülről: 1.477.095 Ft
- egyéb közhatalmi bevétel: 5.000 Ft

- szolgáltatások ellenértéke: 15.000 Ft
- kiszámlázott ÁFA: 34.631 Ft
- kamatbevétel: 83 Ft
- egyéb működési bevételek: 239.700 Ft

Az egyéb működési bevételek között SZÉP kártya lejárt utalványainak visszautalásából származó bevétel, gázdíj számla díjvisszatérítése, valamint egy 2017.évi téves utalás visszautalásából származó bevétel illetve a gyakorlati képzés megtérítése került elszámolásra.

A finanszírozási bevételek között az alábbi tételek szerepelnek:

- előző évi költségvetési maradvány igénybevétele a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2017. évi beszámoló adatai alapján 1.085.090 Ft
- központi, irányító szervi támogatás (Ságvár Község Önkormányzatától, mint gesztor önkormányzattól átvett intézményfinanszírozás): 77.095.464 Ft. Ebből az állami támogatás 40.670.400 Ft, az önkormányzatok saját hozzájárulása („önrész”) pedig 33.568.465 Ft.

KIADÁSAI

A kiadások tervezése során elsődleges szempontnak tekintettük a hivatal működtetésének és szakmai színvonalának megőrzését lehetővé tevő források biztosítását. Kiemelten figyeltünk továbbá a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátásához szükséges forrásokra.

Az önkormányzati hivatal 76.899.090 Ft-os előirányzatából 72.517.936 Ft került felhasználásra, a tervezett előirányzat 94,30 %-a.

Ezen belül a működési célú kiadások 94,30 %-os teljesülést mutatnak december 31-ig, részletezésüket a hivatali beszámoló 2.sz., 2A., 2/B., és 2/C. számú segédtablák mutatják be.

A Hivatal teljesített kiadása 72.517.936 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások **52.214.004 Ft**, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **10.535.658 Ft**, dologi kiadások **9.735.444 Ft**, beruházás **32.830 Ft**.

Az igazgatási soron a teljesített kiadások összege 62.134.726 Ft ez a módosított előirányzat 93,85 %-a, az adóhatóság teljesített kiadása 8.869.680 Ft ez a módosított előirányzat 96,79 %-a. Országgyűlési képviselő választást a kapott állami támogatásból sikerült megvalósítani a tényleges kiadás 1.480.700 Ft ez 98,91 %-a a módosított előirányzatnak.

Személyi juttatások, a munkáltatót terhelő járulékok valamint a dologi kiadások esetében a teljesítés arányos a takarékos gazdálkodásnak köszönhetően.

A Hivatal a felhalmozási célú kiadásait **33.100 Ft** előirányzott összegből kívánja megvalósítani az év során, amelyből az év során **32.830 Ft** felhasználás történt, a tervezett összeg **99,18 %-a**.

A fejlesztési célú kifizetések részletezését a Hivatali beszámoló 3 sz. segédtablája tartalmazza.

A 2018.12.31.-i záró pénzkészlet 3.408.798 Ft az alábbiak szerint:

- forintpénztár záró állománya: 0 Ft.
- bankszámla záró állománya: 3.408.798 Ft.
-

A Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy felelősségteljesen, takarékosan gazdálkodtunk. Kiadásaink 65,68%-ban teljesültek a módosított előirányzathoz képest.

A bevételek tekintetében 94,30%-os a teljesülés a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Az állami támogatás vonatkozásában változás nem történt, az igényléskor és év végén is 40.670.400 Ft volt.

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Egyszerűsített Mérleg 2018.év

Ft

	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
ESZKÖZÖK		
A. Nemzeti vagyona tartozó befektetett eszközök	17.054.819	16.531.215
B. Nemzeti vagyona tartozó forgóeszközök		
C. Pénzeszközök	109.475	3.408.798
D. Követelések		193.115
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
F. Aktív időbeli elhatárolások		262.171
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	17.164.294	20.395.299
FORRÁSOK		
G. Saját tőke	12.572.227	15.934.831
H. Kötelezettségek	236.374	135.587
I. Kincstári számlavezetéssel kapcs. elszámolások		
K. Passzív időbeli elhatárolások	4.355.693	4.324.881
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	17.164.294	20.395.299

Összefoglalva elmondhatjuk, hogy a 2018. évi költségvetés készítésekor megfogalmazott célok elérése megfelelően haladt, a szükséges és elkerülhetetlen előirányzat módosításokra számolva is teljesíthetőek voltak a 2018. évre kitűzött feladatok megvalósítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

*a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról*


- Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének végrehajtását 77.095.464 Ft teljesített bevétellel, 72.517.936 Ft teljesített kiadással és 3.408.798 Ft záró pénzkészlettel az előterjesztés mellékletei alapján elfogadja.
- A képviselő-testületek megbízzák Ságvár Község Polgármesterét, hogy a közös hivatal beszámolója Ságvár Község Önkormányzatának 2019. évi beszámolójába való beépítéséről gondoskodjon.
- Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kecskés Gábor/Lenkey Tibor/Pistár Péter polgármester, Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Ságvár, 2019. május 26.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünkönél biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomán követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól,

valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, érdekeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Ságvár, 2019. május 26.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			5 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Ipartűzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	17 000	98 000	289 414
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	82 000	239 700
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 466 000	1 575 000	1 771 509
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
-------	---	--	--	--

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 634 000	76 899 090	77 095 464

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	75 634 000	76 865 990	72 485 106
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 214 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 090	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	75 634 000	76 899 090	72 517 936
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	75 634 000	76 899 090	72 517 936

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK
MÉRLEGE**

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			5 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	17 000	17 000	208 684
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	158 970
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesekek értékesítése			
6.5.	Részesekek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 466 000	1 494 000	1 690 779
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
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			

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK
MÉRLEGE**

12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 634 000	76 818 090	77 014 734

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATAINAK
MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	75 634 000	76 865 900	72 404 376
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 133 274
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 000	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	75 634 000	76 899 000	72 437 206
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	75 634 000	76 899 000	72 437 206

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-74 168 000	-75 405 000	-70 746 427
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	74 168 000	75 324 090	75 323 955

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK
MÉRLEGE**

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		81 000	80 730
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		81 000	80 730
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)		81 000	80 730
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
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			

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK
MÉRLEGE**

12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)		81 000	80 730

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK
MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		81 000	80 730
1.1.	Személyi juttatások		81 000	80 730
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)		81 000	80 730
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)		81 000	80 730

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
MÉRLEGE**

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
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			

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
MÉRLEGE**

12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK
MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 214 004
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 449 000	1 477 000	1 477 095	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 090	10 535 658
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
4.	Közhatalmi bevételek			5 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások			
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek	17 000	98 000	289 414				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	1 466 000	1 575 000	1 771 509	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	75 634 000	76 865 990	72 485 106
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás	74 058 000	74 239 000	74 238 865	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				ÁHB megelőlegezések visszafizetése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	75 634 000	76 899 090	77 095 464	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	75 634 000	76 865 990	72 485 106
24.	Költségvetési hiány:	74 168 000	75 290 990	70 713 597	Költségvetési többlet:	-	-	-
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	33 100	4 610 358

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások		33 100	32 830
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből 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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		33 100	32 830
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)				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							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		33 100	32 830
27.	Költségvetési hiány:	-	33 100	32 830	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	33 100	32 830	Bruttó többlet:	-	-	-

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Beruházási

(felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	32 830	2018		33 100	32 830	32 830
ÖSSZESEN:	32 830			33 100	32 830	32 830

SÁGVÁRI KÖÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
Felújítási (felhalmozási) kiadások előirányzata felújításonként

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
ÖSSZESEN:						

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti íteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított			
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás													
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:													

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések													
Szolgáltatások igénybe vétele													
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:													

* Amennyiben több projekt megvalósítása történt egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2018. évi előirányzata és teljesítése

Forintban

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			5 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparizési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	17 000	98 000	289 414
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	82 000	239 700
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 466 000	1 575 000	1 771 509
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
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			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 634 000	76 899 090	77 095 464

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	75 634 000	76 865 990	72 485 106
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 214 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 090	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Arkiegyesítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	75 634 000	76 899 090	72 517 936
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	75 634 000	76 899 090	72 517 936

Éves tényleges állományi létszám (fő)	13	13	12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			5 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	17 000	17 000	208 684
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	158 970
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 466 000	1 494 000	1 690 779
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)			
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			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. +12.2.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékosügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 634 000	76 818 090	77 014 734

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	75 634 000	76 865 900	72 404 376
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 133 274
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 000	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	75 634 000	76 899 000	72 437 206
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	75 634 000	76 899 000	72 437 206
Éves tényleges állományi létszám (fő)		13	13	12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.4.	Iparizési adó			
4.3.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		81 000	80 730
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		81 000	80 730
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		81 000	80 730
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)			
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			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)		81 000	80 730

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)		81 000	80 730
1.1.	Személyi juttatások		81 000	80 730
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)		81 000	80 730
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)		81 000	80 730

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Iparizési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)			
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			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. +12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Megnevezés	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
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			
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			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			
Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA*Forintban*

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	4 577 528		4 577 528	4 577 528	
2.						
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.						
Összesen:		4 577 528		4 577 528	4 577 528	

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		1 477 000	1 477 095
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			5 000
4.1.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.2.	Telekadó			
4.4.	Iparüzési adó			
4.3.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			5 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	302 889	98 000	289 414
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	20 400	15 000	15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	248	1 000	83
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	282 241	82 000	239 700
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	3 000		
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	3 000		
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	305 889	1 575 000	1 771 509
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	67 446 558	75 324 090	75 323 955
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 451 790	1 085 090	1 085 090
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	65 994 768	74 239 000	74 238 865
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	67 446 558	75 324 090	75 323 955
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	67 752 447	76 899 090	77 095 464

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	66 279 129	76 865 990	72 485 106
1.1.	Személyi juttatások	45 994 282	54 788 000	52 214 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 525 092	11 090 090	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	9 759 755	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
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			
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			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	388 228	33 100	32 830
2.1.	Beruházások	388 228	33 100	32 830
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	66 667 357	76 899 090	72 517 936
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	66 667 357	76 899 090	72 517 936

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL az önkormányzati hivatal által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

Az önkormányzati hivatal által adott közvetett támogatások(kedvezmények)

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
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.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	0	0

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

VAGYONKIMUTATÁS

a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

2018.

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	25 381 187	16 531 215
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	17 693 415	15 990 140
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	17 693 415	15 990 140
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	7 687 772	541 075
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	7 687 772	541 075
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbitése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbitése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbitése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbitése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbitése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	25 381 187	16 531 215
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	3 408 798	3 408 798
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	3 408 798	3 408 798
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	193 115	193 115
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	193 115	193 115
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Útalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	262 171	262 171
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	29 245 271	20 395 299

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**VAGYONKIMUTATÁS**
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2018. év

Forintban

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	4 373 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-402 826
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	473 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	8 129 054
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	3 362 603
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	15 934 831
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	135 587
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	135 587
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	4 324 881
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	20 395 299

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	6 942 334
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	276 137
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	589 144
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenciós készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		7 807 615

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

VAGYONKIMUTATÁS

a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.		
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+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.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):		XXXX	

Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2018. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

**SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	109 475
2.	• Bankszámlák egyenlege	
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	77 095 464
5.	Kiadások (-)	72 517 936
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-1 278 205
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	3 408 798
8.	• Bankszámlák egyenlege	3 408 798
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Tartalék		Kezdeti		Céltartalék		Kezdeti	
		+	-			+	-
				Fejlesztési			
I.	Pénzmaradvány						
					összesen	0	
				Működési			
					összesen	0	
					összesen	0	
		0	0				
	Alakulása	0			Alakulása	0	

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

BEVÉTELEK	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018.évi tény	KIADÁSOK	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018.évi tény
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	0	0	0	<i>Személyi juttatások</i>	53 693 000	54 788 000	52 214 004
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	1 449 000	1 477 000	1 477 095	<i>Munkáltatót terhelő járulékok</i>	10 902 000	11 090 090	10 535 658
<i>Közhatalmi bevételek /adóbevételek/</i>	0	0	5 000	<i>Dologi kiadások</i>	11 039 000	10 987 900	9 735 444
<i>Működési bevételek</i>	17 000	98 000	289 414	<i>Ellátottak pénzbeli juttatása</i>	0	0	0
<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	0	0	<i>Egyéb működési célú kiadás</i>	0	0	0
				<i>ebből Működési célú pe.átadás áh.on belülré</i>	0	0	0
				<i>Működési célú pe.átadás áh.on kívülre</i>	0	0	0
				<i>Működési célú tartalék</i>	0	0	0
MŰKÖDÉSI CÉLŰ BEVÉTELEK	1 466 000	1 575 000	1 771 509	MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK	75 634 000	76 865 990	72 485 106
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0	0	0	<i>Beruházások</i>	0	33 100	32 830
<i>Felhalmozási bevételek (vagyonértékesítés)</i>	0	0	0	<i>Felújítások</i>	0	0	0
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0	0	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0	0	0
FELHALMOZÁSI CÉLŰ BEVÉTELEK	0	0	0	FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK	0	33 100	32 830
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 466 000	1 575 000	1 771 509	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	75 634 000	76 899 090	72 517 936
<i>Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről</i>				<i>Központi, irányító szervei támogatások folyósítása</i>	0	0	0
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	110 000	1 085 090	1 085 090	<i>Finanszírozási kiadás(AHB megelőlegezés visszafizetése)</i>	0	0	0
<i>Belföldi értékpapírok bevételei</i>	0	0	0	<i>Belföldi értékpapírok kifizetése</i>	0	0	0
<i>Központi irányító szervei támogatás</i>	74 058 000	74 239 000	74 238 865				
<i>Finanszírozási bevétel (Betétek megszüntetése)</i>	0	0	0	<i>Finanszírozási kiadás(Pénzeszköz betétként elhelyezése)</i>	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	75 634 000	76 899 090	77 095 464	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	75 634 000	76 899 090	72 517 936

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELEI
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

	2018. évi terv	Felhalmozási bevétel 2018. évi mód.	2018.évi tény	2018. évi terv	Működési bevétel 2018. évi mód.	2018. évi tény
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)				1 449 000	1 477 000	1 477 095
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)				0	0	0
a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)				0	0	0
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)				0	0	0
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)				0	0	0
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)				0	0	0
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)				0	0	0
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)				0	0	0
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)				1 449 000	1 477 000	1 477 095
Országgyűlési képviselő választás				1 449 000	1 477 000	1 477 095
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)		0	0			
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)		0	0			
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)		0	0			

	2018. évi terv	Felhalmozási bevétel 2018. évi mód.	2018.évi tény	2018. évi terv	Működési bevétel 2018. évi mód.	2018. évi tény
III. Közhatalmi bevételek (B3)				0	0	5 000
1./ Jövedelemadók (B31)				0	0	0
<i>a)</i>						
2./ Vagyoni típusú adók (B34)				0	0	0
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)				0	0	0
<i>a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)</i>				0	0	0
<i>b) Gépjárműadók (B354)</i>				0	0	0
<i>c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)</i>				0	0	0
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)				0	0	5 000
Igazgatási szolgáltatási díj						5 000
IV. Működési bevételek (B4)				17 000	98 000	289 414
<i>a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)</i>				0	0	0
<i>b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)</i>				15 000	15 000	15 000
Telephelyengedélyezési díj				15 000	15 000	15 000
<i>c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)</i>				0	0	0
<i>d) Tulajdonosi bevételek (B404)</i>				0	0	0
<i>e) Ellátási díjak (B405)</i>				0	0	0

	2018. évi terv	Felhalmozási bevétel 2018. évi mód.	2018.évi tény	2018. évi terv	Működési bevétel 2018. évi mód.	2018. évi tény
<i>f)</i> Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) Kiszámlázott ÁFA				0	0	34 631 34 631
<i>g)</i> Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)				0	0	0
<i>h)</i> Kamatbevételek (B408) Forgalmi kamat				1 000 1 000	1 000 1 000	83 83
<i>i)</i> Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)				0	0	0
<i>j)</i> Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)				0	0	0
<i>k)</i> Egyéb működési bevételek (B411) Kerekítési különbözet Lejárt SZÉP kártya visszautalás 2017.évi téves utalás visszautalása Gázdíj számla díjvisszatérítés Gyakorlati képzés megtérítés				1 000 1 000	82 000 1 000	239 700 0 2 830 27 874 128 266 80 730
V. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0			
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0			
2./ Részesedés értékesítése (B54)	0	0	0			
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				0	0	0
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)				0	0	0
2./ Mük. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)				0	0	0
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)				0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0			
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B74)	0	0	0			
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0			

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018.évi tény	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0	1 466 000	1 575 000	1 771 509
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0	74 168 000	75 324 090	75 323 955
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	0	0		74 168 000	75 324 090	75 323 955
a) Hítel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811) Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0	0	0	0	0
b) Belföldi értékpapírok bevételei (B812) Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				0	0	0
c) Maradvány igénybevétele (B813) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0	110 000 110 000	1 085 090 1 085 090	1 085 090 1 085 090
d) Központi irányító szervi támogatás (B816) Központi irányító szervi támogatás	0	0	0	74 058 000 74 058 000	74 239 000 74 239 000	74 238 865 74 238 865
e) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817) Betétek megszüntetése	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	75 634 000	76 899 090	77 095 464

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL BEVÉTELEI
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	0	0	0
a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	0	0	0
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	0	0	0
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	0	0	0
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
Országgyűlési képviselő választás	1 449 000	1 477 000	1 477 095
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0
III. Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	5 000
1./ Jövedelemadók (B31)	0	0	0
2./ Vagyoni típusú adók (B34)	0	0	0
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)	0	0	0
a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)	0	0	0
b) Gépjárműadók (B354)	0	0	0
c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	0	0	5 000
Igazgatási szolgáltatási díj	0	0	5 000
IV. Működési bevételek (B4)	17 000	98 000	289 414
a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0
b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)	15 000	15 000	15 000
Telephelyengedélyezési díj	15 000	15 000	15 000

	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	0	0	0
d) Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0
e) Ellátási díjak (B405)	0	0	0
f) Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406) Kiszámlázott ÁFA	0	0	34 631 34 631
g) Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0
h) Kamatbevételek (B408) Forgalmi kamat	1 000 1 000	1 000 1 000	83 29
i) Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0
j) Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0
k) Egyéb működési bevételek (B411) Kerekítési különbözet Lejárt SZÉP kártya visszautalás 2017.évi téves utalás visszautalása	1 000 1 000 0 0	82 000 1 000 0 0	239 700 0 2 830 27 874
		81 000	
V. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0
2./ Részesedés értékesítése (B54)	0	0	0
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)	0	0	0
2./ Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)	0	0	0
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)	0	0	0
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)	0	0	0
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	1 466 000	1 575 000	1 771 509
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811) Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0	0
b) Belföldi értékpapírok bevételei (B812) Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0
c) Maradvány igénybevétele (B813) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	110 000 110 000	1 085 090 1 085 090	1 085 090 1 085 090
d) Központi irányító szervek támogatás (B816) Központi irányító szervek támogatás	74 058 000 74 058 000	74 239 000 74 239 000	74 238 865 74 238 865
e) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817) Betétek megszüntetése	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	75 634 000	76 899 090	77 095 464

**ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KIADÁSAI
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ**

	2018. évi terv	2018. évi mód.	Ft-ban 2018.évi tény
1. Községüzemeltetés 2/A melléklet szerint			
2. Közművelődés 2/B melléklet szerint			
3. Szociálpolitikai feladatok			
4. Egyéb feladatok			
Igazgatás	66 760 000	66 204 990	62 134 726
Adóhivatal	7 425 000	9 164 000	8 869 680
Országgyűlési képviselő választás	1 449 000	1 497 000	1 480 700
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	75 634 000	76 865 990	72 485 106
ÁHB megelőlegezések visszafizetése			
Központi,irányító szervei támogatások folyósítása			
Belföldi értékpapírok kiadásai			
Pénzeszköz betétként elhelyezése			
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0
HIVATAL MINDÖSSZESEN	75 634 000	76 865 990	72 485 106

ÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
Zöldterületek, parkok fenntartása	0	0	0
Közutak, hidak, járdák, parkolók	0	0	0
Építés és településfejlesztés	0	0	0
Tószabályozás	0	0	0
Közvilágítás	0	0	0
Egyéb községi feladatok	0	0	0
Természetvédelmi területek fenntartása	0	0	0
Állategészségügyi és mg-i feladat	0	0	0
Vízrendezés, belvízelvezetés	0	0	0
Köztisztasági feladatok	0	0	0
Köztetető fenntartás és működtetés	0	0	0
Sportpálya működtetés kiadásai	0	0	0
Piac üzemeltetés	0	0	0
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	0	0	0
Összesen	0	0	0
Közfoglalkoztatás	0	0	0
Fenntartási költségek összesen	0	0	0

**KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ**

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
--	-------------------	-------------------	-------------------

I. Pályázati Alapok

1. Közoktatási pályázati alapok

- Ösztöndíj Alap

2. Civil szervezetek pályázati alap

Pályázati Alapok összesen	0	0	0
----------------------------------	----------	----------	----------

II. Rendezvények

Rendezvények összesen	0	0	0
------------------------------	----------	----------	----------

Mindösszesen	0	0	0
---------------------	----------	----------	----------

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

2/C sz. melléklet

2018.EVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

	Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadás (K3)			Ellátottakjuttatás (K4)			Egyéb működési célú kiadás (K5)						Kiadások összesen					
													A helyi önk.-ok előző évi előzmény kiadás (K502), egyéb működ. célú tám.-ok előző évi bevétele (K506)			Egyéb működ. célú tám.-ok előző évi bevétele (K512)								
	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény	2018 terv	2018 mód.	2018 tény			
1. Községüzemeltetés																								
2/A melléklet szerint																					0	0	0	
2. Közművelődés																								
2/B melléklet szerint																					0	0	0	
3. Szociálpolitikai feladatok																								
																					0	0	0	
4. Egyéb feladatok																								
Igazgatás	46 797 000	46 357 000	43 917 802	9 470 000	9 520 000	8 969 215	10 493 000	10 327 900	9 248 709												66 700 000	66 204 900	62 134 726	
Adóhivatal	5 818 000	7 306 000	7 185 476	1 215 000	1 354 000	1 351 471	392 000	504 000	332 733												7 425 000	9 164 000	8 869 680	
Örszággyűlési képviselő választás	1 078 000	1 125 000	1 110 726	217 000	216 000	215 972	154 000	154 000	154 002												1 440 000	1 497 000	1 480 700	
																					0	0	0	
																					0	0	0	
																					0	0	0	
																					0	0	0	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	53 693 000	54 788 000	52 214 004	10 902 000	11 090 000	10 535 658	11 039 000	10 987 900	9 735 444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 634 000	76 865 900	72 485 106	
AHB megelőlegezések visszafizetése																						0	0	0
Központi, irányító szervi támogatások folyósítása																						0	0	0
Belföldi értékpapírok kiadásai																						0	0	0
Pénzeszköz betétként elhelyezése																						0	0	0
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
HIVATAL MINDÖSSZESEN	53 693 000	54 788 000	52 214 004	10 902 000	11 090 000	10 535 658	11 039 000	10 987 900	9 735 444	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 634 000	76 865 900	72 485 106	

SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FEJLESZTÉSI FELADATAI
2018.ÉVI BESZÁMOLÓ

Ft-ban

FEJLESZTÉS

	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018.évi tény	2018.évi terv dologi	2018.évi mód. dologi	2018.évi tény dologi
<u>I. Átűződő beruházások</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>II. Átűződő pályázott beruházások</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>III. Pályázott beruházások</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>IV. Egyéb beruházások</u>						
1. Egyéb tárgyi eszköz beszerzés		33 100	32 830			
Összesen	0	33 100	32 830	0	0	0
<u>V. Útépítések/Járdaépítések</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>VI. Vízépítések</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>VII. Parkoló építések</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>VIII. Tervezési feladatok</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>IX. Egyéb fejlesztés</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>X. Parkok és zöldfelületek</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>XI. Közvilágítás</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
FEJLESZTÉS ÖSSZESEN (I-XI. összesen):	0	33 100	32 830	0	0	0

	2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény	2018. évi terv dologi	2018. évi mód. dologi	2018. évi tény dologi
<u>FELÚJÍTÁS</u>						
<u>XII. Pályázott felújítások</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>XIII. Intézményi felújítások</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
<u>XIV. Egyéb felújítási feladatok</u>						
1. Összesen	0	0	0	0	0	0
FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (XII-XIV. összesen)	0	0	0	0	0	0
FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:		33 100	32 830			
Hitel: tőke	0	0				
kamat	0	0				
Adósságszolgálat összesen	0	0				

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2018. évi terv	2018. évi mód.	2018. évi tény
Éves engedélyezett létszám		13,0	13,0	12,0
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ÖSSZESEN:		13,0	13,0	12,0



SÁGVÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022/13 Fax: 84/380-011

E-mail: polgarmester@sagvar.hu

Előterjesztés,

amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2019. május 29.-én tartandó rendkívüli, nyilvános, együttes testületi ülésére.

3. napirendi pont: A 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Véleményezi: Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján **a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé** úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére **tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.** A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv éves költségvetési beszámolója **megbízható, valós összképének vizsgálatára** terjed ki. A kincstár jelentést nem küldött.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszerről szóló nyilatkozat az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Az Mőtv. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Mőtv. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Képviselő-testület elé elfogadásra.

Az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezet az előterjesztés 2. mellékletét képezi.

Önkormányzatunk a 2018. évi gazdálkodási feladatait meghatározó költségvetési rendeletet a képviselőtestület az 3/2018.(II.28.) számú rendeletével fogadta el.

Az év végi beszámolóban a módosított összesített költségvetés az időközben jelentkezett feladatok következtében már 466.287.883 Ft költségvetési bevétellel és 1.035.857.130 Ft költségvetési kiadással, valamint 1.111.509.106 Ft költségvetési finanszírozási egyenleggel számol. A bevételek és kiadások mérleg főösszege módosított előirányzatként 1.577.796.989 Ft.

A 2018. évi **költségvetési bevételekből** összességében **415.162.419 Ft** összegben, 89,04 %-ban realizálódtak, amelyet **993.883.735 Ft** finanszírozási bevétel egészít ki. Az **összesített költségvetési kiadások 434.605.264 Ft**, 41,20 %-os előirányzat felhasználást mutatnak, a **479.939.724 Ft** finanszírozási kiadás mellett.

A 2018. évi költségvetés teljesítési folyamatában mindig figyeltünk arra, hogy a bevételek teljesülésének arányában vállaljunk kiadási kötelezettségeket, ezt a zárás számadatai is alátámasztják.

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK 2018. ÉVRE TERVEZETT

BEVÉTELEI

A beterjesztett költségvetési javaslat 1.433.903.421 Ft összegű bevétellel és kiadással számolt. Az eredeti költségvetési rendeletünkben szereplő önkormányzati főösszeg a képviselő-testületi döntések és központi intézkedések következtében az évközi módosítások miatt 143.893.568 Ft-tal növekedve 1.577.796.989 Ft-ra változott. Az eredeti illetve módosított előirányzatból és tényadatokból az elemzés során figyelmen kívül kell hagyni a betétlekötések megszüntetésének összegeit, illetve a belföldi értékpapírok bevételeit, amelyek csak technikai jellegű bevételek, így ténylegesen 609.046.154 Ft bevétel sikerült realizálnunk. A tervezetthez képest 78,31 %-os teljesülést mutat.

Az önkormányzat bevételeinek részletes teljesítési adatait az önkormányzati beszámoló 1/A. és 1/B. számú segédtablái mutatják be összesítve, valamint működési és fejlesztési célú részletezés szerint.

A **működéshez kapcsolódó támogatások** összességében 179.726.883 Ft összegben 100 %-os teljesülést mutatnak. A központi költségvetés támogatást biztosított az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) szerint 2018. január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével történt. Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat volt jogosult. A település –üzemeltetéshez kapcsolódóan is járt támogatás. Támogatást kaptunk összességében 46.405.734 Ft köznevelési feladatok támogatására, 55.387.483 Ft összegben szociális, gyermekjóléti és szociális étkeztetési feladatokhoz is. A kulturális feladatok támogatásához önkormányzatunknak 2.305.050 Ft járt.

A működési célú kiegészítő támogatások legnagyobb tétele a Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatására kapott 6.706.400 Ft összeg, melyet a DRV. mint szolgáltató részére történő továbbutalási kötelezettséggel kaptuk, így ez költségvetésünkben kiadási tételként is megjelenik. 2018-as év során sikeresen pályáztunk szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsoló támogatásra, melyre 1.457.960 Ft összegű támogatást el is nyertünk. Rendkívüli támogatásként 4.150.000 Ft összegű támogatást kaptunk.

Önkormányzati bérkompenzációra, 2017.évi szociális célú tüzelőanyag vásárlás kiegészítő támogatásra, ASP rendszer működtetésének támogatására, téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő fűtőanyagot felhasználó háztartások egyszeri támogatására szintén támogatásban részesültünk összességében 2.520.395 Ft-ban.

Egyéb működési támogatást is kaptunk több az év során futott közfoglalkoztatáshoz, valamint OEP támogatásként jelenik meg a háziorvosi és védőnői ellátás támogatása. Közös Önkormányzati Hivatal, Társulás, óvoda illetve a takarítás fenntartásához Som, Nyim Községek Önkormányzatai működési hozzájárulást fizetnek. 2018.év során Siófok Város Önkormányzata 1.700.000 Ft összegű hozzájárulást fizetett a kerékpárút fenntartásához. Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalvány támogatására 531.000 Ft összegű támogatást kaptunk.

Működési célú támogatások között jelenik meg önkormányzatunk által elnyert pályázatok támogatásai Szociális alapszolgáltatás fejlesztése, Közösen a jövőnkért komplex program human közszolgáltatások fejlesztése.

Az **államháztartáson belüli felhalmozási önkormányzati támogatások** 14.959.998 Ft összegben, 100 %-os teljesülést mutatnak, egy tételből tevődik össze a belterületi utak, járdák, hidak fejlesztésére nyert fejlesztési támogatásból.

Az **államháztartáson belüli felhalmozási célú támogatások** között a pályázati támogatások jelennek meg 19.406.479 Ft összegben.

Közhatalmi bevételek a saját bevételeink legmeghatározóbb eleme a helyi adókból származó bevétel, ezért kiemelt figyelmet kell fordítani minden évben az adókiivetési, beszedési, behajtási folyamatra. Az éves zárás adataiból látható, hogy a kitűzött bevételi tervet 2018-ban 117,91 %-ban sikerült teljesíteni, az adóztatásból, amely magába foglalja a helyi adóbevételeken túl a gépjárműadó átengedett 40 %-át és az adó nemekkel kapcsolatos beszedett bírságok, pótlékok összegeit is.

2018. 12. 31-i állapot

Számla típusa	Tervezett bevétel	Tényleges bevétel	Teljesülés
	2018. évre	2018. 12. 31.-ig	%
	/ Ft /	/ Ft /	
Telekadó	200.000	408.911	204,46
Magánszemélyek kommunális adója	7.600.000	8.953.633	117,81
Építményadó	7.000.000	6.631.633	94,74
Iparüzési adó	50.000.000	59.830.786	119,66
Gépjárműadó (40%)	5.000.000	6.353.906	127,08
Bírság, pótlék	150.000	296.512	197,67
Talajterhelési díj	0	0	0,00
Összesen:	69.950.000	82.475.381	117,91

Ságvár Község közigazgatási területén összesen 1.563 adózónak 3.029 kivetési iratban 77 166 635 Ft adókötelezettség előírástörtént.

Folyamatosan figyeljük a fizetési határidőket, munkabért, nyugdíjat, egyéb jövedelmet tiltunk, gépjárművet vonattunk ki a forgalomból. Egyedül árverezési tevékenységet végezni nem tudunk, mert nincs rá jogosultságunk, ezért a NAV és bírósági végrehajtó segítségét kérjük a tevékenységek lebonyolítása végett. Mivel a bírósági végrehajtó költségátalányát az önkormányzatnak kell megelőlegezni, így csak akkor adunk megbízást a munkára, ha a fent említett cselekményekkel nem tudjuk beszélni a kintlévőséget, árverezésre lenne szükség és megbizonyosodtunk róla, hogy adós rendelkezik piaci értéket képviselő ingó vagy ingatlan vagyonnal.

Telekadó: 204,46 %-ban teljesült, így bevételünk **208.911 Ft**-tal több a tervezettnél. Behajthatatlanság miatt törlés nem történt. A bevétel a következő évtől várhatóan magasabb lesz az újonnan belépő adóalanyoknak köszönhetően, megközelítőlegesen 450.000 Ft.

Magánszemélyek kommunális adója: Az év során **8.953.633 Ft** bevételt realizáltunk az éves tervben szereplő 7.600.000 forintból. Behajthatatlanság miatt törlés nem történt.

Építményadó: Az év során **6.631.633 Ft** bevételt realizáltunk az éves tervben szereplő 7.000.000 forintból ez 94,74 %-os teljesülést jelent. A következő évben az egy évet meghaladó adó tartozások sikeres végrehajtását követően nagyságrendileg 600.000 Ft realizálható.

Iparüzési adó: A tervteljesítés **119,66 %-os** teljesülést mutat, így bevételünk **9.830.786 Ft**-al több a tervezettnél. A 2018-as bevallások folyamatos érkezés szerinti feldolgozása alapján, várhatóan 1.500.000 Ft visszautalandó iparüzési adó keletkezik, melynek teljes összegét, csak a május 31.-i benyújtási határidőt követően lehet pontosan megállapítani. Községünk közigazgatási területén az időszak alatt 86 db társas vállalkozás 79 fő egyéni vállalkozó, őstermelő tevékenykedik. A végrehajtás nem jellemző az iparüzési adóban. Az év során részletfizetési kérelem nem érkezett hivatalunkhoz.

Gépjárműadó: 127,08 %-os a tervhez viszonyított teljesítés. Ennél az adónemnél 2013.01.01-től a bevétel 60% központosításra került, így azzal már nem az önkormányzat rendelkezik. Gépjárműadóból ebben az évben a bevétel **6.353.906 Ft** volt. A 2018. év folyamán a központi költségvetésbe utaltunk **6.435.396 Ft**-ot, melyből 396.173 Ft a 2017. év decemberi befizetésekből

adódott, valamint ezen felül a 2018. év decemberi befizetések 40 %-a 2019.01.10. napján került utalásra 206.212 Ft összegben. 684 adózó 989 gépjárművének adatait kezeljük. Az év során részletfizetési kérelem nem érkezett hivatalunkhoz.

Bírság, pótlék: 197,67 %-os teljesítés történt az év során. A hátralékok, bírságok, pótlékok behajtását folyamatosan végzi a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal adóhivatala. Ezen számlán tartjuk nyilván a mulasztásból, adóbírságból, a végrehajtás költségátalányából és az adó késedelmes befizetéséből eredő előírásokat. Az év során részletfizetési kérelem nem érkezett hivatalunkhoz.

Talajterhelési díj: 6 adózó adatait kezeljük. A számlán összesen 2.287.749 Ft adótartozás mutatkozik, amely a talajterhelési díj hátralékok beszedése, végrehajtása nagyrészt eredménytelen az adózók körülményét tekintve. 1 esetben az elfogadott részletfizetési kérelem, a fizetési hajlandóság hiánya miatt érvényét veszítette és a hátralék egy összegben fizetendővé vált. 1 esetben az ingatlant rákötötték a hálózatra, így azt talajterhelési díj a következő évtől nem terheli.

Behajtási cselekmények: Az elévülési időn belül (5 év 2013-2017) fennálló hátralékok összegéből a 2018-as évben 45 db behajtási cselekményt indítottunk, ebből 26 db fizetési és 19 db nyugdíjletiltás volt. Folyamatosan kértük az adatokat az Egészségbiztosítási Pénztártól munkahelyeket keresve. A bankoktól bankszámlaszámot keresve jövedelem letiltás érdekében 70 db adózó adatait kértük meg 2018 évben, de mivel általánosságban egyenleget nem mutattak a megadott bankszámlák, így ebből végrehajtani nem állt módunkban. Fizetés és nyugdíjletiltásból 29 db volt eredményes, ami 781 008 Ft-ot tett ki.

A tervezett **működési bevételek 61,02 %-a** teljesült összességében december 31.-ig. Ennek jelentős részét a tulajdonosi bevételek teszik ki, mely között szerepel a DRV által megfizetett 10.476.956 Ft eszközhasználati díj. Bérleti díjaink a tervezettnél megfelelően alakultak, a közterület használati díj, sírhely megváltás, vásári helyhasználati díjak teljesültek 100 % felett illetve a művelődési ház bérleti díja 94 %-ban, az önkormányzati tulajdonú gépek bérleti díja 41,42 %-ban.

Kamatbevételeink a tervezethez képest 97,72 %-ban teljesültek. Kamatbevételeként a pályázati alszámlákon lévő szabad pénzeszközök az év folyamán történt lekötéséből realizálódott illetve a folyószámla kamatból.

Egyéb működési bevételeként jelenik meg a mezőőri szolgáltatás támogatása 1.080.000 Ft összegben, valamint szintén itt kerültek elszámolásra a közüzemi díjak visszatérítése, lejárt cafeteria munkáltató részére történő visszautalása.

Egyéb működési célú átvett pénzeszközként államháztartáson kívülről 583.500 Ft bevétel keletkezett, melynek egyik része 370.000 Ft a Ságvári falunap támogatásából adódik a másik fele 213.500 Ft pedig Ádánd-Siójut-Som-Ságvár Földtulajdonosi Közösség által átutalt összegből.

Felhalmozási bevételek között jelennek meg az érdekeltségi hozzájárulás befizetések.

KIADÁSAI

A kiadások tervezése során elsődleges szempontnak tekintettük az önkormányzat működtetésének és szakmai színvonalának megőrzését lehetővé tevő források biztosítását. Kiemelten figyeltünk továbbá a jogszabályban meghatározott kötelező feladatok ellátásához szükséges és az előző évben megkezdett áthúzódó beruházások befejezését lehetővé tevő forrásokra.

Az önkormányzat 1.577.796.989 Ft-os módosított előirányzatából és tényadataiból az elemzés során figyelmen kívül kell hagyni a betételekötések összegeit, amelyek csak technikai jellegű kiadások, így ténylegesen 576.195.401 Ft került felhasználásra, ez a rendelkezésre állt előirányzat 48,92 %-a.

Ezen belül a működési célú kiadásokra 270.248.621 Ft került felhasználásra, a módosított előirányzat 68,14 %-a, részletezésüket az önkormányzati beszámoló 2. sz., 2A., 2/B., és 2/C. számú segédtablái mutatják be.

Az önkormányzat működési kiadásainak jelentős részét a községüzemeltetés kiadásai teszik ki. Az éves módosított előirányzat 72,15 %-a, 34.676.935 Ft került felhasználásra az év végi zárási időszakig, amely összeg magába foglalja a közmunkára fordított 6.495.090 Ft-ot is.

Községüzemeltetési feladatok területén az alábbi munkavégzések történtek az év során

Zöldterületek, parkok fenntartása

A zöldterületeken végeztetett munkavégzés folyamatos.

Elsődleges feladat volt a kiemelten kezelt parkjaink, zöldterületeink magas minőségi szinten való fenntartása. A 2018. év időjárása csapadékosabb volt az elmúlt évhez képest, ezért a kaszálási feladatok növekedtek. Ennek elvégzése a közmunka program keretein belül történt az idén.

A kerékpárút melletti terület kaszálását az önkormányzat dolgozói a közmunka programban foglalkoztatottakkal együtt végezték. Ezen a soron kerül elszámolásra a mezőőri szolgáltatás kiadása is. Napi szintű feladat volt a szolgáltatás biztosítása a terület folyamatos bejárása.

Közutak, hidak, járdák, parkolók fenntartása

A módosított előirányzat **31,47** %-át használtuk fel 1.573.314 Ft összegben. Ezen összegből a belterületi utak mart aszfaltozással történő burkolása illetve murvázása történt.

Közvilágítás

A 2018. évben eredeti illetve a módosított előirányzat kevésnek bizonyult a közvilágítás esztétikai és színvonalának fenntartására.

Egyéb községi feladatok

Szintén itt jelenik meg minden a község feladatainak biztosításához szükséges kiadás, mely magába foglalja 3 fő foglalkoztatásának teljes költségét illetve 1 fő munkavállaló foglalkoztatásának 50 %-át. A módosított előirányzat 75,60 %-a került felhasználásra.

Állategészségügyi és mg-i feladat

A tervezett előirányzat 88,50 %-a került felhasználásra 277.013 Ft összegben. Ebből az összegből gyepmesteri tevékenységet láttuk el.

Temetőfenntartás

A fenntartási feladatok elvégzése terv szerint történt. A szakfeladatra biztosított költségkeret csak a legszükségesebb feladatok ellátását -vízdíj és áramdíj- illetve apróbb karbantartásokat, fűnyíráshoz szükséges hajtó- és kenőanyag beszerzését tette lehetővé ebben az évben, valamint itt jelenik meg egy dolgozó foglalkoztatásának kiadásai 50 %-ban.

Sportpálya működtetés kiadásai

Sportpálya működtetés feladatok között a közüzemi díjak, karbantartási díjak illetve a pálya és környéke fűnyírását és karbantartását biztosítottuk.

Piac üzemeltetés

Ezen a soron a havonta megszervezésre kerülő piacon lévő dolgozók megbízási díjai valamint a résztvevők napközbeni étkezési ellátása továbbá ezek járulékai kerültek elszámolásra. Dologi kiadások között a nyomtatvány költség, reklám propaganda kiadás valamint egyéb üzemeltetési anyagbeszerzés illetve hajtó- és kenőanyag beszerzés szerepel általános forgalmi adóval növelt összegben.

Közfoglalkoztatás

A közfoglalkoztatással kapcsolatban három alkalommal nyújtottunk be pályázatot a Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályára. A téli és a nyári időszakban is átlagosan 6 fő foglalkoztatását tudtuk biztosítani. A kiírt pályázatokat 100%-os bér-és járulék illetve dologi valamint felhalmozási támogatás segítette.

Jelentős segítséget nyújtott a község köztisztasági helyzetének javításán a közfoglalkoztatottak alkalmazása. Legfontosabb feladataik, a községi rendezvények előkészítési és rendezvényeket követő takarítási és rendrakási munkák, illetve az önkormányzati tulajdonú ingatlanok kaszálási és parlagfű mentesítési munkák voltak.

A közfoglalkoztatás területén minden rendelkezésünkre álló pályázati lehetőséget kihasználtunk. A munka elvégzéséhez kapcsolódó pénzügyi teljesítések az ütemezésnek és a pályázatban vállaltaknak megfelelően történtek, minden hónapban részletes elszámolást nyújtottunk be a támogató felé.

Közművelődés

A közoktatási, közművelődési és sporttámogatásra tervezett előirányzat 100 %-a mutatkozott kiadásként. Bursa Hungarica ösztöndíjként 500.000 Ft összegű támogatást utaltunk át az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő részére. Civil szervezetek támogatására képzett pályázati alapból 2018-as év során senki nem részesült támogatásban. Ságvári Falunapra 1.782.670 Ft-ot költöttünk.

Egyéb feladatok

Szociális ellátásra a tervezett előirányzat 96,67 %-át 4.649.854 Ft-ot fordítottunk.

Pályázat és támogatáskezelés kiadásai belül a pályázatokkal foglalkozók munkabérei, személyi jellegű kiadásai valamint ezek járulékai kerültek megtervezésre melynek felhasználása **93,11** %-os 11.492.130 Ft összegben.

Ingatlangazdálkodás kiadásai között az önkormányzati tulajdonú helyiségek csak kisebb karbantartásait terveztük 3.266.000 Ft összegben, melyből 2.198.178 Ft-ot használtunk fel.

Közösen a jövőnkért komplex program human közszolgáltatások fejlesztésére EFOP-1.5.2-16-2017-00006 pályázat során a foglalkoztatottak 2018.évre eső munkabére valamint ezek járulékai és a pályázathoz kapcsolódó dologi kiadások szerepelnek 15.596.889 Ft összegben.

2018-as költségvetésben jelenik meg a tavalyi és során bevételként megjelenő Dél-Balatoni Vizitársulat kistérségi vízrendezése, melyből 58,42 %-ot használtunk fel 3.175.558 Ft összegben.

Intézményi gyermekétkeztetés az állami támogatásból 211.900 Ft-ot használtunk fel.

Háziorvosi alapellátás kiadásaira a módosított előirányzat **94,14** %-át, a család és növényvédelmi egészségügyi gondozás kiadásaira a módosított előirányzat **96,61** %-át költöttük el.

A költségvetési előirányzat felhasználásáról, a 2018. évi szociális és települési támogatásokról az alábbiakban számolunk be:

A szociális és gyermekvédelmi ellátások 2016.11.30. napjáig **Ságvár Község Önkormányzata által biztosított szociális ellátásokról 15/2015. (XI.27.) számú önkormányzati rendelete** alapján kerültek megállapításra. 2016.05.01. napjától **Ságvár Község Önkormányzata által biztosítható települési támogatásokról, a szociális ellátásokról szóló Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének módosított 2/2015. (II.05.) rendelete, 12/2012. (XI.23.) fiatalok életkezdési támogatásának egyszeri kiegészítéséről szóló önkormányzati rendelete (a továbbiakban: Ör.)** lépett hatályba, melyben újraszabályozásra kerültek a települési támogatás keretében nyújtott ellátások jogosultsági feltételei, valamint az ellátások megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint ellenőrzésének szabályai.

A költségvetés tervezésekor az új települési támogatásokról szóló rendeletben részben alacsonyabb összegben, differenciáltabban kerültek meghatározásra.

Az elfogadásra került jövedelemhatár így is magasabb volt, mint a korábbi rendeletben meghatározott, melynek eredményeképpen 2016. december 01. napjától több kérelmező, illetve háztartás válhatott jogosulttá a támogatásra.

A települési támogatások új feltételeiről minden lehetséges módon tájékoztattuk a lakosságot.

A támogatást igénylők száma növekszik. Valószínűsíthető, hogy a jelenleg jogosult ügyfeleink jövőben is igénybe kívánják venni az Önkormányzat segítségét. A korábbi jogosultság lejártát követően már az új rendelet szerinti magasabb összegű támogatás megállapítására szerezhetnek jogosultságot a kérelmet előterjesztő ügyfelek.

2018. évben települési támogatás körében az önkormányzat a rendeletek illetve önkormányzati határozatok alapján a következő támogatásokat állapította meg:

Rendkívüli települési támogatás formái:

- rendkívüli eseti települési támogatás,
- rendkívüli krízistámogatás,
- rendkívüli temetési támogatás,
- születési támogatás,
- időskorúak támogatása,
- tanévkezdési támogatás.

Települési támogatás –krízis támogatás kivételével-, azon létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő családok, vagy személyek részére kerülhetett megállapításra ahol a családjában az egy főre jutó havi nettó jövedelem 80.000 Ft-ot nem haladta meg, egyedül álló esetén, ha a havi nettó jövedelme 95.000 Ft-ot nem haladta meg.

Életkezdési támogatás

Ságvár Község Önkormányzata egyszeri, kiegészítő támogatást nyújt a fiatalok életkezdéséhez gyermekenként.

I. Az Ör.-ben szabályozottak alapján

Rendkívüli települési támogatások:

- **Rendkívüli eseti települési támogatásban**
részesült személyek száma: **75 fő**
E célra felhasznált összeg: **1.715.000 Ft**
- **Rendkívüli krízis támogatásban** részesült személyek száma: **19 fő**
E célra felhasznált összeg: **1.230.000 Ft**
- **Rendkívüli temetési támogatásban** részesült személyek száma: **9 fő**
E célra felhasznált összeg: **360.000 Ft**

Életkezdési támogatás:

- **Életkezdési támogatásban** részesült személyek száma: **2 fő**
E célra felhasznált összeg: **60.000 Ft**

II. A 96/2018 (IX.27.), 97/2018. (IX.27.) és a 98/2018. (IX.27.) önkormányzati határozatok alapján nyújtott támogatások:

- **Születési támogatásban** részesült személyek száma: **8 fő**
E célra felhasznált összeg: **200.000 Ft**
- **Tanévkezdési támogatásban** részesült személyek száma: **154 fő**
E célra felhasznált összeg: **1.232.000 Ft**
- **Időskorúak támogatásában** részesült személyek száma: **86 fő**
E célra felhasznált összeg: **688.000 Ft**

III. Az Szt. alapján nyújtott támogatás

- **Köztemetés részesült személyek száma:** **0 fő**
E célra felhasznált összeg: **0 Ft**

IV.A Gyvt. szerint nyújtott támogatás

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerint nyújtott támogatások

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapítása – a gyermekvédelmi és gyámügyi feladat- és hatáskörök ellátásáról, valamint a gyámhatóság szervezetéről és illetékességéről szóló 331/2006. (XII.23.) Korm. rendelet szerint – a jegyző feladat- és hatásköre.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 19.§ (1) bekezdése alapján a **rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság** megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a 151. § (5) bekezdésének a) és b) pontjában meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, a Gyvt. 20/A. §-ban meghatározott természetbeni támogatásnak illetve a Gyvt. és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezmények (pl. ingyenes tankönyv) igénybevételére.

Jogosultság csak akkor állapítható meg, ha a gyermeket gondozó családban az egy főre eső jövedelem összege nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 135 %-át (2018.évben 38.475,-Ft), feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön számítva az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének húszszorosát (570.000,-Ft), vagy együtt számítva az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének hetvenszörösét (1.995.000,-Ft).

Ha a gyermeket egyedülálló szülő neveli, vagy a gyermek tartósan beteg, vagy fogyatékos, illetve ha a gyermek nagykorúvá vált és a nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat, akkor az egy főre eső jövedelem nem haladhatja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 145 %-át (2018. évben 41.325,- Ft).

2018. év folyamán átlagosan 41 gyermek részesült rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény. A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 20/A. § (1) bekezdése alapján a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményhez kapcsolódó pénzügyi támogatást természetbeni támogatásként, Erzsébet utalvány formájában nyújtottuk azon ügyfeleink részére, akinek a törvény értelmében a jogosultsága 2018. augusztus 1-jén fennállt. 41 gyermek részesült 531.000 Ft értékében Erzsébet utalványban.

V. Ságvár Község Önkormányzata 19/2018.(XI.7.) önkormányzati rendelete a szociális tűzifa támogatás helyi szabályairól

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociálisan rászorulóknak részére a téli fűtéshez természetbeni ellátás formájában tűzifát biztosít háztartásonként legfeljebb 5 m³-t, mely mennyiségtől a képviselő-testület egyedi döntésével eltérhet, amennyiben a rászoruló körülményei indokolják. Az önkormányzat a szociális célú tűzifa támogatásban részesülőktől ellenszolgáltatást nem kér.

Szociális célú tűzifa támogatásban illetve kiegészítő támogatásban

részesült háztartások száma:

61 fő

E célra felhasznált összeg

2.429.049 Ft

A szociális célú tűzifa támogatás összegét vállalt önerőn felül **100%**-ban a központi költségvetés megtéríti.

Siófok Város Gondozási Központja részére megfizettük az orvosi ügyeleti hozzájárulás 1.073.844 Ft összegét.

Önkormányzat kiadásai 91,40 %-os teljesülést mutatnak, míg a Művelődési ház kiadásai 80,60 %-os. A könyvtári feladatokra az előirányzatból 2.662.586 Ft-ot használtunk fel. Ez a módosított előirányzat **99,90%**-a.

Település Arculati Kézikönyv elkészítésének kiadásai mint áthúzódó kiadás a 2018.évi költségvetésben jelenik meg 1.000.330 Ft összegben.

DRV Zrt. részére átutaltuk a lakossági víz csatorna szolgáltatás támogatás teljes összegét, valamint szivattyúk cseréje is megvalósult 4.402.239Ft összegben.

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás részére 93.273.943 Ft-ot utaltunk át.

Jelentős összeget tett ki a kiadásaink között 2016. évben fel nem használt állami támogatás visszafizetése 471.533 Ft összegben illetve az ehhez kapcsolódó 9.568 Ft kamat összege.

Hulladékgazdálkodással kapcsolatban önkormányzatunk megfizette DBRHÖT 2018. évi tagdíját 736.235Ft összegben.

Év végéig visszafizetésre került az Egészségbiztosítási Pénztár felé egyik volt közfoglalkoztatottunk egészségbiztosítási ellátásának megtérítése 1.698.053 Ft összegben.

Fejlesztési feladatok - 2018. év

Az Önkormányzat a felhalmozási célú kiadásait 639.235.000 Ft előirányzott összegből tervezte megvalósítani 2018-ban, amelyből az év során 164.356.643 Ft felhasználás történt, a tervezett összeg 25,71 %-a. A felhasználást befolyásolták a nyert pályázatok – ezek teszik ki a fejlesztés nagyobb részét -, illetve azok a projektek amelyek már elindultak.

A fejlesztési célú kifizetések részletezését az Önkormányzati beszámoló 3 sz. segédtablája tartalmazza.

Áthúzódott pályázott beruházások

Háziorvosi rendelő infrastrukturális fejlesztése TOP-4.1.1.-15-SO1-2016-00021

A projekt közvetlen célja a felnőtt háziorvosi körzet központjának helyt adó Ságvár, Deák Ferenc u. 375/13 hrsz. alatt lévő épület infrastrukturális fejlesztése. Jelen fejlesztés során egy új vizesblokk készült, akadálymentes kialakításban. Belső padlószerkezet átépítése nem tervezett, a ráfordítás, megtérülés aránya miatt. Külső fal és lábazati hőszigetelés készült, illetve a padlásfödém hőszigetelése történt meg. Hőszigetelt üvegezésű, új műanyag ablak került beépítésre az akadálymentes mosdó helyiségbe a meglévő ablak helyére. A teljes belső festés és a belső ajtók cseréje is megtörtént. A gépészeti rendszer felújítása során új kazán és új radiátorok kerültek felszerelésre, melyek a termosztatikus szelepeket már tudják fogadni. Az épületvillamossági korszerűsítés magában foglalta a mennyezeti, illetve az oldalfali világítás kiépítését. Fali kapcsolók és földelt konnektorok kerültek beépítésre. Jellemzően a meglévő eszközök hiányosak, elavultak, a berendezés és a bútorzat nagy része megérett a cserére, emiatt szakmai-, vizsgálóeszközök, új bútorzat és IT eszközök kerültek beszerzésre. A beruházás műszaki átadás-átvétele 2018 májusában eredményesen megtörtént. A beruházás teljes költsége 17.322.564.-Ft.

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fejlesztése TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00010

Az óvoda és bölcsőde fejlesztéséhez kapcsolódó beszerzési eljárások lefolytatódtak műszaki ellenőri tevékenység, eszközbeszerzés, kötelező tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása, közbeszerzési szakértői tevékenység vonatkozásában. Az építési tevékenység tekintetében a közbeszerzési eljárás megindításához a szükséges dokumentumok elküldésre kerültek a közbeszerzési tanácsadó cég számára. Az eljárás kiírásra került, de az első kör eredménytelen lett, mert nem érkezett érvényes ajánlat. A Képviselőtestület döntött az eljárás újraindításáról, azonban a második kört eredménytelennek kellett nyilvánítani, mert mindössze egy ajánlat érkezett be (feltétel, hogy legalább két ajánlat érkezzon a közbeszerzési felhívásra). Eszközbeszerzés kapcsán a HOR Zrt.-vel megkötöttük a szerződést augusztus hónapban. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődéhez novemberi hónapban leszállításra kerültek az eszközök. A közbeszerzési eljárás lefolytatása sikeresen lezajlott, majd 2018. október 18.-án megkötöttük a kivitelezési szerződést a Global Pannon Trade Kft.-vel, aki a munkálatokat rövid időn belül el is kezdte. A Global Pannon Trade Kft. kivitelezési munkálatai december végéig elérték a 25%-os készülségi fokot.

Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016-00006

A beruházás megkezdésére ez idáig nem került sor, mert a támogatást nyert projekt tartalmáról egyeztetéseket kellett lefolytatni. 2018 májusában került sor személyes konzultációra az Irányító Hatósággal (Nemzetgazdasági Minisztérium, jelenleg Pénzügyminisztérium), ahol a támogatási feltételekről tárgyalt Ságvár Község Önkormányzata. Az egyeztetést követően a projekt részbeni átdolgozását kellett elvégezni. A projektben nem lehetséges a Gesztenye utca és az Újtelep III. utca útburkolat fejlesztése, azonban a közvilágítást érintő fejlesztés várhatóan továbbra is támogatott marad. A beruházáshoz szükséges további beszerzési eljárások eredményesen zárultak, így a tervezési, közbeszerzési szakértő, kötelező tájékoztatás és nyilvánosság biztosítása esetében. A közbeszerzési eljárás megindítására és eredményes lefolytatására került sor. A két részajánlati körre a kivitelezői szerződéseket megkötötték a szerződő felek. A Kővágó-Ép Kft.-nek szeptember elején adta át Ságvár Önkormányzata a munkaterületet a munkálatok megkezdéséhez. Hamarosan megkezdődtek a kivitelezési munkálatok és novemberben már elérték a 25%-os készülségi fokot.

Komplex energiahatékonyság fejlesztése TOP-3.2.1-15-SO1-2016-00007

Az iskolához szükséges beszerzési eljárás lefolytatódott. A közbeszerzési eljárás megindítása volt a következő feladat, ennek tekintetében minden szükséges anyag benyújtásra került. A közbeszerzési eljárás kapcsán az első kör eredménytelennek lett nyilvánítva az ajánlattevők magas ajánlatai miatt. Jelenleg a műszaki szakmai tartalom módosítása van folyamatban.

Ságvár-Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO-2016-00003

Ságvár és Som települést érintve elkészült a végleges helyrajzi számok listája, melyeket a kerékpárút érint. A beruházáshoz szükséges további beszerzési eljárások eredményesen zárultak.

Adás-vételek végleges lefolytatása megtörtént, kisajátítások elindultak. Az Államkincstár munkatársai a projekt szabályszerű és hatékony megvalósulásának vizsgálata miatt tartottak helyszíni ellenőrzést. Ságvári és somi falunapon valamint a közintézményekben (iskola, óvoda) nyilvánosság és tájékoztatás tárgyában a nyertes ajánlattevő (Fekete-Art Kft.) szervezésében több program lefolytatódott. A kisajátításra vonatkozó szakvélemény elkészítése céljából igazságügyi szakértő helyszíni szemlét tartott Ságvár és Som településeken.

Ságvár és Som tekintetében a szakértői díjak és más költségek kifizetésre kerültek. Két ádándi ingatlan kisajátítása ügyében az igazságügyi szakértő helyszíni szemlét tartott. Som és Ádánd között adásvételi szerződést tervezünk kötni az ádándi ingatlanok miatt. Az ügyvédi eljárások lefolytatódtak. A közbeszerzési eljárás megindításához a dokumentumok elküldésre kerültek a közbeszerzőnek. Jelenleg KFF ellenőrzése alatt van a kerékpárút. 2018. december 31-ig 27.972.303 Ft-ot használtunk fel. A KFF-től kapott hiánypótlási kört teljesítettük, és kiírásra került a pályázat.

Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1-16-SO1-2017-00001

A pályázó szervezet a Ságvári Református Egyházközség, az önkormányzat a pályázat előkészítésében, a megvalósítás sikeres lebonyolításában nyújt segítséget, illetve vesz részt.

Beszerezési eljárások elkészültek: kiviteli tervdokumentáció, pályázati tervdokumentáció és építési engedélyezési tervdokumentáció kapcsán. További beszerzési eljárások folyamatban vannak. A módosított előirányzatról 6.547.550 Ft került felhasználásra.

A beszerzési eljárások lefolytatódtak: nyilvánosság, közbeszerzési eljárás, műszaki ellenőri tevékenység vonatkozásában. Engedélyes tervek véglegesítése és kidolgozásra kerültek. A pályázat műszaki szakmai tartalma csökkentésre került. A közbeszerzési eljárás megindult.

Közösen a jövőnkért komplex program humán közszolgáltatások fejlesztésére EFOP-1.5.2-16-2017-00006

Öt települési önkormányzat konzorciumban kívánja megvalósítani a tervezett projektet. A főpályázó /Siófok Város Önkormányzata/ és a konzorciumi partnerek /Balatonendréd Község Önkormányzata, Nagyberény Község Önkormányzata, Nyim Község Önkormányzata, Ságvár Község Önkormányzata/ a helyi esélyegyenlőségi programokban feltárt problémák komplex, a helyi közösségekre és erőforrásokra alapuló kezelését célzó fejlesztési program megvalósítására kötöttek együttműködést. Az előirányzott 800.000 Ft összegből a programban dolgozóknak vettünk notebookot illetve a hozzá tartozó szoftvereket 729.318 Ft összegben.

Pályázott beruházások

Első világháború történelmi emlékeit őrző emlékmű helyreállítása KKETTKK-CP-02

Jelen pályázatról a Fő utcán álló Első világháborús történelmi emlékmű helyreállítása valósult meg 700.000 Ft összegben. /gépi és kézi tisztítás, felületkiegyenlítés, fertőtlenítés, törések pótlása, állagvédelem impregnálással, illesztések pótlása, vésetek aranyozása és festése, stb./

Jaba római kori bemutató és közpark kialakítása BFT-SZ-80/2017

A tereprendezés és fásítás tárgyában a beszerzési eljárás és szerződéskötés a júliusi hónapban megvalósult meg.

Vajtó Ferenc egyéni vállalkozóval megtörtént a szerződéskötés. A tereprendezés és fásítás október végéig befejezésre került, majd a munkaterület átadása is megtörtént az Önkormányzat részére.

Helyi közutak karbantartását segítő gépek beszerzése Ságváron

A közbeszerzési eljárás tekintetében a 3 ajánlattevő közül az Umwelt Kft. nyerte meg az eljárást. A szerződéskötés júliusban valósult meg a szállítási pedig október hónap folyamán. A gépek beszerzése 26.282.814 Ft-ba került.

Belterületi utak, járdák hidak fejlesztése

Az igényelt támogatásból a Rákóczi és a Dózsa Gy. utcákban összesen több, mint 1.200 méter hosszban került felújításra a régi járdaburkolat. /Rákóczi u. 170/1hrs. **600 m**, Dózsa Gy. u. 190 hrsz. **300 m**, Dózsa Gy. u. 284 hrsz. **371 m**/). A módosított előirányzat **99,99%**-a 17.701.601 Ft összeg került felhasználásra.

Egyéb beruházás

Utánfutó beszerzése

A településüzemeltetési és település-karbantartási feladatok ellátásának biztosításához szükséges egy forgalomba helyezett/helyezhető, a közúti biztonsági előírásoknak megfelelő műszaki állapotú, a jelenleg meglévő kis teljesítményű traktorokhoz, is használható pótkocsi beszerzése. A pótkocsit kedvező áron mindösszesen 250.000 Ft-ért sikerült az önkormányzatnak megvásárolnia.

Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés

Önkormányzat működésével kapcsolatosan beszerzésre kerülő nettó 200.000 Ft alatti kisértékű tárgyi eszközök beszerzését jelenti. /forgószék, monitor stb./, melyből 238.810 Ft került felhasználásra.

Riasztó rendszer /orvosi rendelő/

Háziorvosi rendelő fejlesztése kapcsán új riasztó rendszer kialakítása vált szükségessé ennek költsége **245.030 Ft** összegben valósult meg.

Székelykapu készítés

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete döntött egy Székelykapu komplett tervezéséről és kivitelezéséről. Ennek kivitelezése elkezdődött az első részszámla kifizetésre került. A módosított előirányzat **51,65 %**-át használtuk fel.

Út építés /Malom u./

Ságváron a Malom u.-ban 200 m² aszfaltburkolat építés végzett el a Kővágó-ÉP Kft. 857.898 Ft összegben.

Ságvár Község Önkormányzata Egyszerűsített Mérleg 2018.

Ft

	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
ESZKÖZÖK		
A. Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	1.490.528.220	1.576.441.537
B. Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0
C. Pénzeszközök	572.424.722	412.954.667
D. Követelések	30.163.442	90.953.014
E. Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		-15.593.633
F. Aktív időbeli elhatárolások	613.197	410.307
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	2.093.729.581	2.065.165.892
FORRÁSOK		
G. Saját tőke	1.498.280.697	1.425.036.640
H. Kötelezettségek	33.922.218	28.037.638
I. Kincstári számlavezetéssel kapcs. elszámolások		
K. Passzív időbeli elhatárolások	561.526.666	612.091.614
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	2.093.729.581	2.065.165.892

Az önkormányzat vagyona 2018-ban Eszköz/Forrás oldalon 28.563.689 Ft vagyonsökkenést mutat, a befektetett eszközök 85.913.317 Ft-tal, a követelések növekedést mutatnak a pénzeszközök, aktív időbeli elhatárolás és az egyéb sajátos eszközoldali elszámolás viszont csökkenést mutatnak.

Forrásoldalon a saját tőke 73.244.057 Ft-tal csökkent, a kötelezettségek állománya szintén csökkent, a passzív időbeli elhatárolások állománya viszont növekedést mutat.

Ságvár Község Önkormányzatának tulajdonában lévő részvények és üzletrészek

		Ft.
Részesedés kisebbségi, 25% alatti tulajdonú társaságokban, részvényvagyon		
Társaság megnevezése (székhelye)	Önkormányzat részesedése (névérték)	
Részvények állománya		

DRV Zrt. 8600 Siófok, Tanácsház u. 7.	10.000
Összesen	10.000

A 2018. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt nagyrészt teljesültek. Az év során a takarékos és ésszerű gazdálkodást helyeztük előtérbe, ezáltal működési költségeink az előző évhez képest nem növekedtek. A 2018. évi gazdálkodásról elmondható, hogy az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatait biztonsággal, stabil gazdálkodás mellett teljesítette.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. § (1)-(2) alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

A rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

1. A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:
Beszámoló Ságvár Község Önkormányzatának 2018. évi gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény,
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény hatályos rendelkezései alapján – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet
az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint az ágazati jogszabályok alapján megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.
A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.
2. A rendelet-tervezet környezeti és egészségügyi következményei:
Nem határozhatóak meg pontosan. A beszámoló rendelet-tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, család- és gyermekjóléti feladatok ellátásáról is, ezáltal biztosítja az önkormányzat e körben biztosított kötelező és önként vállalt feladatainak zökkenőmentes megvalósítását.
3. A rendelet-tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
Nincs.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonással jár.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés tartalmazza az indoklást.

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 18/2014 (XI.27) önkormányzati rendelet 59. §-a alapján a rendelettervezetthez kapcsolódó képviselői, bizottsági módosító indítványt írásban lehet benyújtani a polgármesternél, vagy a jegyzőnél. A módosító indítvány legkésőbb az ülést megelőző munkanap 16.00 óráig, írásban nyújtható be.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletében szereplő rendelet tervezetet vitassa meg, majd a költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet alkossa meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat

a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről szóló vezetői nyilatkozat elfogadása.

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Határidő: azonnal

Felelős: Kecskés Gábor polgármester, Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Ságvár, 2018. május 26.



Kecskés Gábor
polgármester

Az előterjesztés 1. melléklete: A 370/2011. (XII. 31.) korm. rendelet 11. §-a szerinti nyilatkozat.

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Ságvár Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomán követését. Meghatároztuk a

szervezeti integritást sértő eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, érdekeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Ságvár, 2019. május 26.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

**Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (V.30.) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról**

Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
- a) **416 933 928** forint költségvetési bevétellel,
 - b) **507 123 200** forint költségvetési kiadással,
 - c) **437 428 281** forint költségvetési maradvánnyal hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten a rendelet *1.1. melléklete tartalmazza.*
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet *1.2., 1.3., 1.4. mellékletei tartalmazzák.*
- (4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a rendelet *2.1. és a 2.2. mellékletei tartalmazzák.*
2. § (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a rendelet *3. és a 4. mellékletei tartalmazzák.*
- (2) Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a rendelet *6.1., 6.2., 6.3. 6.4., 7.1, 7.2., 7.3., 7.4. mellékletei tartalmazzák.*
- (4) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a rendelet 8. mellékletének megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (5) A 2018. évi zárszámadás pénzügyi mérlege, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek, az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulása, az adósság állomány alakulása, az önkormányzat által adott közvetett támogatások, a vagyonkimutatás valamint Ságvár Község Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedések alakulása valamint a pénzeszközök változásának levezetése a rendelet *9.-17. mellékleteiben* kerülnek bemutatásra.
3. § (1) A képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szerv vezetője a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.
4. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelet hatály vesztésével egyidejűleg veszíti hatályát.

Kecskés Gábor
polgármester

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2019. május 29. napján órakor kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2019. május 29.

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

1.1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	156 858 899	179 726 883	179 726 883
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 445 611	59 537 477	59 537 477
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 214 800	46 405 734	46 405 734
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 893 438	55 387 483	55 387 483
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 050	2 305 050	2 305 050
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		14 834 755	14 834 755
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 256 384	1 256 384
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	70 797 000	86 759 000	82 483 932
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	70 797 000	86 759 000	82 483 932
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	33 531 000		38 292 300
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	102 300 000	87 537 000	34 366 477
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 960 000	14 959 998
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	102 300 000	72 577 000	19 406 479
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	35 441 000	35 441 000	3 383 715
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 950 000	69 950 000	82 480 381
4.1.	Építményadó	7 000 000	7 000 000	6 631 633
4.2.	Telekadó	200 000	200 000	408 911
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	7 600 000	7 600 000	8 953 633
4.4.	Iparüzési adó	50 000 000	50 000 000	59 830 786
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó	5 000 000	5 000 000	6 353 906
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	301 512
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	35 859 000	43 520 000	35 700 859
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 420 000	21 420 000	13 075 353
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	355 000	424 000	1 030 789
5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 770 000	12 770 000	13 742 138
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 713 000	2 571 388
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	233 000	2 983 000	2 914 122
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			688 891
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 081 000	1 210 000	1 678 178
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	370 000	583 500
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	100 000	370 000	583 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			1 591 896
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 591 896
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	435 864 899	467 862 883	416 933 928
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	27 000 000	179 275 784	61 650 413
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		62 000 000	61 650 413
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	27 000 000	117 275 784	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	400 000 000
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	400 000 000		
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	572 614 522	127 834 828	127 834 828
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	572 614 522	127 834 828	127 834 828
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		405 483 584	405 483 584
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		5 483 584	5 483 584
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése		400 000 000	400 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	999 614 522	1 112 594 196	994 968 825
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 435 479 421	1 580 457 079	1 411 902 753

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	370 857 000	456 273 890	342 733 727
1.1.	Személyi juttatások	128 270 000	133 430 500	128 106 983
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 424 000	26 658 090	25 054 106
1.3.	Dologi kiadások	112 844 000	183 600 900	80 494 683
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000	6 016 000	6 016 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	98 929 000	106 568 400	103 061 955
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		472 000	471 533
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	97 823 000	98 284 000	95 884 022
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	-Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 106 000	6 706 400	6 706 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	653 768 000	639 268 100	164 389 473
2.1.	Beruházások	653 768 000	639 268 100	164 389 473
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	570 441 000	553 012 000	84 756 380
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 846 562	17 214 230	
3.1.	Általános tartalék	5 846 562	17 214 230	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 030 471 562	1 112 756 220	507 123 200
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		62 000 000	61 650 413
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		62 000 000	61 650 413
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	400 000 000		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	405 007 859	467 700 859	467 351 272
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 435 479 421	1 580 457 079	974 474 472

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	156 858 899	179 726 883	179 726 883
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 445 611	59 537 477	59 537 477
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 214 800	46 405 734	46 405 734
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 893 438	55 387 483	55 387 483
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 050	2 305 050	2 305 050
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		14 834 755	14 834 755
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 256 384	1 256 384
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	70 797 000	86 609 000	82 333 932
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	70 797 000	86 609 000	82 333 932
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	33 531 000	43 008 000	38 292 300
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	102 300 000	87 537 000	34 366 477
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 960 000	14 959 998
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	102 300 000	72 577 000	19 406 479
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	35 441 000	35 441 000	3 383 715
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 950 000	69 950 000	82 480 381
4.1.	Építményadó	7 000 000	7 000 000	6 631 633
4.2.	Telekadó	200 000	200 000	408 911
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	7 600 000	7 600 000	8 953 633
4.4.	Iparüzési adó	50 000 000	50 000 000	59 830 786
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó	5 000 000	5 000 000	6 353 906
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	301 512
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	17 234 000	20 894 000	23 547 519
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 800 000	4 800 000	4 422 371
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	350 000	419 000	1 026 289
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 770 000	10 770 000	11 963 138
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		793 000	935 260
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	233 000	2 983 000	2 914 122
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			688 891
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 081 000	1 129 000	1 597 448
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			213 500
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			213 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			1 591 896
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 591 896
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	417 139 899	444 716 883	404 260 588
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	27 000 000	179 275 784	61 650 413
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		62 000 000	61 650 413
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	27 000 000	117 275 784	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	400 000 000
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	400 000 000		
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	572 614 522	127 834 828	127 834 828
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	572 614 522	127 834 828	127 834 828
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		405 483 584	405 483 584
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		5 483 584	5 483 584
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése		400 000 000	400 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	999 614 522	1 112 594 196	994 968 825
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 416 754 421	1 557 311 079	1 399 229 413

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	365 829 000	447 116 890	338 857 780
1.1.	Személyi juttatások	127 040 000	132 030 500	126 770 410
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 924 000	26 136 090	24 588 026
1.3.	Dologi kiadások	111 452 000	178 271 900	79 221 389
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000	6 016 000	6 016 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	97 023 000	104 662 400	102 261 955
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		472 000	471 533
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	97 023 000	97 484 000	95 084 022
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	-Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 706 400	6 706 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	653 768 000	639 268 100	164 389 473
2.1.	Beruházások	653 768 000	639 268 100	164 389 473
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	570 441 000	553 012 000	84 756 380
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 846 562	17 214 230	
3.1.	Általános tartalék	5 846 562	17 214 230	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 025 443 562	1 103 599 220	503 247 253
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		62 000 000	61 650 413
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		62 000 000	61 650 413
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	400 000 000		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	405 007 859	467 700 859	467 351 272
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 430 451 421	1 571 300 079	970 598 525

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		150 000	150 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		150 000	150 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	18 625 000	22 626 000	12 153 340
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 620 000	16 620 000	8 652 982
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000	5 000	4 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	1 779 000
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 920 000	1 636 128
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		81 000	80 730
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részzesedések értékesítése			
6.5.	Részzesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	370 000	370 000
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	100 000	370 000	370 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	18 725 000	23 146 000	12 673 340
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	18 725 000	23 146 000	12 673 340

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	5 028 000	9 157 000	3 875 947
1.1.	Személyi juttatások	1 230 000	1 400 000	1 336 573
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	500 000	522 000	466 080
1.3.	Dologi kiadások	1 392 000	5 329 000	1 273 294
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 906 000	1 906 000	800 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	800 000	800 000	800 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 106 000		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	5 028 000	9 157 000	3 875 947
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	5 028 000	9 157 000	3 875 947

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részzesedések értékesítése			
6.5.	Részzesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE
K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2.1. melléklet a .../2019. (....) önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	156 858 899	179 726 883	179 726 883	Személyi juttatások	128 270 000	133 430 500	128 106 983
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	70 797 000	86 759 000	82 483 932	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 424 000	26 658 090	25 054 106
3.	2.-ből EU-s támogatás	33 531 000		38 292 300	Dologi kiadások	112 844 000	183 600 900	80 494 683
4.	Közhatalmi bevételek	69 950 000	69 950 000	82 480 381	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000	6 016 000	6 016 000
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	370 000	583 500	Egyéb működési célú kiadások	98 929 000	106 568 400	103 061 955
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	5 846 562	17 214 230	
7.	Egyéb működési bevételek	35 859 000	43 520 000	35 700 859				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	333 564 899	380 325 883	380 975 555	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	376 703 562	473 488 120	342 733 727
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	572 614 522	533 318 412	533 318 412	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (15.+...+17.)		62 000 000	61 650 413
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	572 614 522	127 834 828	127 834 828	Likviditási célú hitelek törlesztése		62 000 000	61 650 413
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		400 000 000	400 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		5 483 584	5 483 584	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	5 007 859	5 700 859	5 700 859
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	427 000 000	579 275 784	461 650 413	Belföldi értékpapírok kiadásai (20.+21.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		62 000 000	61 650 413	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
21.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	27 000 000	117 275 784		Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	400 000 000		
22.	Értékpapírok bevételei	400 000 000	400 000 000	400 000 000	Betét elhelyezése			
23.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	999 614 522	1 112 594 196	994 968 825	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	405 007 859	467 700 859	467 351 272
24.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 333 179 421	1 492 920 079	1 375 944 380	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	781 711 421	941 188 979	810 084 999
24.	Költségvetési hiány:	43 138 663	93 162 237	-	Költségvetési többlet:	-	-	38 241 828
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	551 468 000	551 731 100	565 859 381

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2.2. melléklet a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	102 300 000	87 537 000	34 366 477	Beruházások	653 768 000	639 268 100	164 389 473
2.	1.-ből EU-s támogatás	35 441 000	35 441 000	3 383 715	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	570 441 000	553 012 000	84 756 380
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			1 591 896	3.-ből 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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	102 300 000	87 537 000	35 958 373	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	653 768 000	639 268 100	164 389 473
13.	<i>Híány 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 visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Híány 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							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	102 300 000	87 537 000	35 958 373	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	653 768 000	639 268 100	164 389 473
27.	Költségvetési hiány:	551 468 000	551 731 100	128 431 100	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	551 468 000	551 731 100	128 431 100	Bruttó többlet:	-	-	-

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Háziiorvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése TOP-4.1.1-15-SO1-2016-00021	17 042 064	2017-2018		18 174 000	17 042 064	17 042 064
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fejlesztése TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00010	99 907 000	2017-2018	2 533 650	99 907 000	26 561 135	29 094 785
Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016-00006	99 130 000	2017-2018	1 816 100	99 130 000	21 966 094	23 782 194
Komplex energiahatékonyság fejlesztése TOP-3.2.1-15-SO1-2016-00007	54 601 000	2017-2018		54 601 000		
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00003	273 000 000	2017-2018	9 560 620	273 000 000	13 512 769	23 073 389
Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1-16-SO1-2017-00001	7 400 000	2017-2018		7 400 000	4 945 000	4 945 000
Közösen a jövőnkért komplex program human közszolgáltatások fejlesztésére EFOP-1.5.2-16-2017-00006	729 318	2017-2018		800 000	729 318	729 318
Első világháború történelmi emlékeit őrző emlékmű helyreállítása KKETTKK-CP-02	700 000	2018		700 000	700 000	700 000
Jaba római kori bemutató és közpark kialakítása BFT-SZ-80/2017	30 577 905	2017-2018	1 750 050	30 579 000	30 577 906	32 327 956
Helyi közutak karbantartását segítő gépek beszerzése Ságváron	25 985 114	2017-2018		26 807 000	25 985 114	25 985 114
Belterületi utak, járdák, hidak fejlesztése	17 701 601	2017-2018		17 703 000	17 701 601	17 701 601
Közfoglalkoztatás /2017.11.20-2018.01.31/ motoros fűkasza	127 000	2018		127 000	127 000	127 000
Közfoglalkoztatás /2018.03.01-2018.06.30/ fűnyíró	99 060	2018		101 000	99 060	99 060

3. melléklet a/2019. (...) önkormányzati rendelethez

Utánfutó beszerzés	250 000	2018		500 000	250 000	250 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	238 810	2018		249 000	238 810	238 810
Járda /Fő u./		2018		3 000 000		
Polgármesteri lánc		2017				
Riasztó rendszer/orvosi rendelő/	245 030	2018		246 000	245 030	245 030
Út építés /Malom u./	857 898	2017-2018		858 000	857 898	857 898
Székelykapu készítés	10 799 043	2017-2019	3 213 100	5 060 000	2 525 943	5 739 043
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	32 830	2018		33 100	32 830	32 830
Közfoglalkoztatás /2018.07.02-2019.02.28/ talicska, fejsze, ágvágó, láncfűrész	196 651	2018		197 000	196 651	196 651
Receptnyomtató/gyermekorvosi rendelő/	95 250	2018		96 000	95 250	95 250
ÖSSZESEN:	639 715 574		18 873 520	639 268 100	164 389 473	183 262 993

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

4. melléklet a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Forintban

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
ÖSSZESEN:						

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Háziorvosi rendelő infrastruktúrális fejlesztése TOP-4.1.1-15-SO1-2016-00021

Forintban

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	17 238 899	17 238 899		16 439 000	800 000	800 000	1 629 810		16 438 899	1 153 715	17 592 614	102,10	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	17 238 899	17 238 899		16 439 000	800 000	800 000	1 629 810		16 438 899	1 153 715	17 592 614	102,10	

Kiadások, költségek

Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések	16 657 039	16 657 039			18 100 000	18 174 000			17 042 064	17 042 064	102,30	
Szolgáltatások igénybe vétele	581 860	581 860			737 000	663 000			363 050	363 050	62,40	
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:	17 238 899	17 238 899			18 837 000	18 837 000			17 405 114	17 405 114	101,00	

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fejlesztése TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00010

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	109 159 736	109 159 736		106 000 000	3 160 000	3 160 000				106 000 000		106 000 000	97,10
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	109 159 736	109 159 736		106 000 000	3 160 000	3 160 000				106 000 000		106 000 000	97,10

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések	105 306 374	105 306 374	200 000 000	200 000 000	108 235 000	99 907 000				2 533 650	26 561 135	29 094 785	27,60
Szolgáltatások igénybe vétele	3 853 362	3 853 362		30 000	3 967 000	5 645 000				800 000	3 011 292	3 811 292	98,90
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:	109 159 736	109 159 736	200 000 000	200 030 000	112 202 000	105 552 000				3 333 650	29 572 427	32 906 077	30,10

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016-00006

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	115 985 000	115 985 000		108 513 000	7 472 000	7 472 000			108 513 000		108 513 000		93,60
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	115 985 000	115 985 000		108 513 000	7 472 000	7 472 000			108 513 000		108 513 000		93,60

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések	114 205 000	114 205 000			114 205 000	99 130 000			1 816 100	21 966 094	23 782 194		20,80
Szolgáltatások igénybe vétele	1 780 000	1 780 000		311 000	1 780 000	1 730 000			310 380	1 365 400	1 675 780		94,10
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:	115 985 000	115 985 000		311 000	115 985 000	100 860 000			2 126 480	23 331 494	25 457 974		21,90

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Komplex energiahatékonyság fejlesztése TOP-3.2.1-15-SO1-2016-00007

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	55 500 400	55 500 400		53 731 000	1 769 000	1 769 000				53 731 813		53 731 813	96,80
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	55 500 400	55 500 400		53 731 000	1 769 000	1 769 000				53 731 813		53 731 813	96,80

Kiadások, költségek

Személyi jellegű													
Beruházások, beszerzések	54 600 400	54 600 400			54 601 000	54 601 000							0,00
Szolgáltatások igénybe vétele	900 000	900 000			900 000	1 200 000				240 000		240 000	26,70
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:	55 500 400	55 500 400			55 501 000	55 801 000				240 000		240 000	0,40

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00003

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított					
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	304 069 826	304 069 826		278 545 000	23 925 000	23 925 000				278 544 726		278 544 726	91,60
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	304 069 826	304 069 826		278 545 000	23 925 000	23 925 000				278 544 726		278 544 726	91,60

Kiadások, költségek

Személyi jellgű													
Beruházások, beszerzések	270 717 826	270 717 826		7 001 000	273 000 000	273 000 000				9 560 620	13 512 769	23 073 389	8,50
Szolgáltatások igénybe vétele	33 352 000	33 352 000		4 204 000	30 377 000	30 377 000				4 203 700	14 459 534	18 663 234	56,00
Adminisztratív költségek													
Kiadások összesen:	304 069 826	304 069 826		11 205 000	303 377 000	303 377 000				13 764 320	27 972 303	41 736 623	13,70

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1-16-SO1-2017-00001

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés			
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme									
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított				
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a . XII. 31-ig	

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT 5. melléklet a/2019. (....) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Források összesen:	89 136 972	89 136 972			22 663 000	32 140 000			31 340 000	31 340 000	35,20
---------------------------	------------	------------	--	--	------------	------------	--	--	------------	------------	-------

Kiadások, költségek

Személyi jellegű											
Beruházások, beszerzések	800 000	800 000			800 000	800 000			729 318	729 318	91,20
Szolgáltatások igénybe vétele	88 336 972	88 336 972									0,00
Adminisztratív költségek											
Kiadások összesen:	89 136 972	89 136 972			800 000	800 000			729 318	729 318	0,80

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2018. évi előirányzata és teljesítése

Forintban

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

Megnevezés	Ságyvár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	156 858 899	179 726 883	179 726 883
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 445 611	59 537 477	59 537 477
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 214 800	46 405 734	46 405 734
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 893 438	55 387 483	55 387 483
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 050	2 305 050	2 305 050
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		14 834 755	14 834 755
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 256 384	1 256 384
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	69 348 000	85 282 000	81 006 837
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	69 348 000	85 282 000	81 006 837
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	33 531 000	43 008 000	38 292 300
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	102 300 000	87 537 000	34 366 477
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 960 000	14 959 998
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	102 300 000	72 577 000	19 406 479
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	35 441 000	35 441 000	3 383 715
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 950 000	69 950 000	82 475 381
4.1.	Építményadó	7 000 000	7 000 000	6 631 633
4.2.	Telekadó	200 000	200 000	408 911
4.3.	Magányszemélyek kommunális adója	7 600 000	7 600 000	8 953 633
4.4.	Iparüzési adó	50 000 000	50 000 000	59 830 786
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb árúhasználati és szolgáltatási adók	5 000 000	5 000 000	6 353 906
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	296 512
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	35 842 000	43 422 000	35 411 445
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	21 405 000	21 405 000	13 060 353
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	355 000	424 000	1 030 789
5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 770 000	12 770 000	13 742 138
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 713 000	2 536 757
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	232 000	2 982 000	2 914 039
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			688 891
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 080 000	1 128 000	1 438 478
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100 000	370 000	583 500
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	370 000	583 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			1 591 896
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 591 896
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	434 398 899	466 287 883	415 162 419
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	27 000 000	179 275 784	61 650 413
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		62 000 000	61 650 413
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	27 000 000	117 275 784	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	400 000 000
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	400 000 000		
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	572 504 522	126 749 738	126 749 738
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	572 504 522	126 749 738	126 749 738
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)		405 483 584	405 483 584
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		5 483 584	5 483 584

6.1. melléklet a .../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.2.	Államháztartáson belüli megelöllegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése		400 000 000	400 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	999 504 522	1 111 509 106	993 883 735
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 433 903 421	1 577 796 989	1 409 046 154

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	295 223 000	379 407 900	270 248 621
1.1.	Személyi juttatások	74 577 000	78 642 500	75 892 979
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 522 000	15 568 000	14 518 448
1.3.	Dologi kiadások	101 805 000	172 613 000	70 759 239
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000	6 016 000	6 016 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	98 929 000	106 568 400	103 061 955
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		472 000	471 533
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	97 823 000	98 284 000	95 884 022
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 106 000		6 706 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	653 768 000	639 235 000	164 356 643
2.1.	Beruházások	653 768 000	639 235 000	164 356 643
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	570 441 000	553 012 000	84 756 380
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 846 562	17 214 230	
3.1.	Általános tartalék	5 846 562	17 214 230	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	954 837 562	1 035 857 130	434 605 264
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)		62 000 000	61 650 413
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		62 000 000	61 650 413
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	400 000 000		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	79 065 859	79 939 859	79 939 724
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	479 065 859	541 939 859	541 590 137
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 433 903 421	1 577 796 989	976 195 401
Éves tényleges állományi létszám (fő)		28	28	27
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		4	7	6

Megnevezés	Ságvár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	156 858 899	179 726 883	179 726 883
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 445 611	59 537 477	59 537 477
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	43 214 800	46 405 734	46 405 734
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	51 893 438	55 387 483	55 387 483
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 305 050	2 305 050	2 305 050
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		14 834 755	14 834 755
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		1 256 384	1 256 384
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	69 348 000	85 132 000	80 856 837
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	69 348 000	85 132 000	80 856 837
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	33 531 000	43 008 000	38 292 300
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	102 300 000	87 537 000	34 366 477
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 960 000	14 959 998
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	102 300 000	72 577 000	19 406 479
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	35 441 000	35 441 000	3 383 715
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	69 950 000	69 950 000	82 475 381
4.1.	Építményadó	7 000 000	7 000 000	6 631 633
4.2.	Telekadó	200 000	200 000	408 911
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	7 600 000	7 600 000	8 953 633
4.4.	Iparüzési adó	50 000 000	50 000 000	59 830 786
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000 000	5 000 000	6 353 906
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	296 512
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	17 217 000	20 877 000	23 338 835
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 785 000	4 785 000	4 407 371
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	350 000	419 000	1 026 289
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 770 000	10 770 000	11 963 138
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		793 000	900 629
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	232 000	2 982 000	2 914 039
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosított által fizetett kártérítés			688 891
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 080 000	1 128 000	1 438 478
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			213 500
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			213 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			1 591 896
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			1 591 896
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	415 673 899	443 222 883	402 569 809
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	27 000 000	179 275 784	61 650 413
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		62 000 000	61 650 413
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	27 000 000	117 275 784	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	400 000 000
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	400 000 000		
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	572 504 522	126 749 738	126 749 738
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	572 504 522	126 749 738	126 749 738
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		405 483 584	405 483 584
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		5 483 584	5 483 584

6.2. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttöt betétek megszüntetése		400 000 000	400 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos figyetek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	999 504 522	1 111 509 106	993 883 735
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 415 178 421	1 554 731 989	1 396 453 544

Megnevezés	Ságyvár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	290 195 000	370 331 900	266 453 404
1.1.	Személyi juttatások	73 347 000	77 323 500	74 637 136
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 022 000	15 046 000	14 052 368
1.3.	Dologi kiadások	100 413 000	167 284 000	69 485 945
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000	6 016 000	6 016 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	97 023 000	104 662 400	102 261 955
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		472 000	471 533
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	97 023 000	97 484 000	95 084 022
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		6 706 400	6 706 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	653 768 000	639 235 000	164 356 643
2.1.	Beruházások	653 768 000	639 235 000	164 356 643
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	570 441 000	553 012 000	84 756 380
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 846 562	17 214 230	
3.1.	Általános tartalék	5 846 562	17 214 230	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	949 809 562	1 026 781 130	430 810 047
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)		62 000 000	61 650 413
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		62 000 000	61 650 413
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	400 000 000	400 000 000	400 000 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	400 000 000		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	79 065 859	79 939 859	79 939 724
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 007 859	5 700 859	5 700 859
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	479 065 859	541 939 859	541 590 137
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 428 875 421	1 568 720 989	972 400 184

Éves tényleges állományi létszám (fő)	28	28	27
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	4	7	6

Megnevezés	Ságyvár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)		150 000	150 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		150 000	150 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Magányszemélyek kommunális adója			
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	18 625 000	22 545 000	12 072 610
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 620 000	16 620 000	8 652 982
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000	5 000	4 500
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000	2 000 000	1 779 000
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 920 000	1 636 128
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	370 000	370 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	370 000	370 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	18 725 000	23 065 000	12 592 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			

6.3. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.2.	Államháztartáson belüli megelöllegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	18 725 000	23 065 000	12 592 610

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	5 028 000	9 076 000	3 795 217
1.1.	Személyi juttatások	1 230 000	1 319 000	1 255 843
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	500 000	522 000	466 080
1.3.	Dologi kiadások	1 392 000	5 329 000	1 273 294
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 906 000	1 906 000	800 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	800 000	800 000	800 000
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 106 000	1 106 000	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	5 028 000	9 076 000	3 795 217
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	5 028 000	9 076 000	3 795 217

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

áfa befizetés

Megnevezés	Ságyvár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Telekadó			
4.3.	Magányszemélyek kommunális adója			
4.4.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó			
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... +13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
13.2.	Államháztartáson belüli megelöllegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Megnevezés	Ságyár Község Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7.1. melléklet a /2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	17 000	98 000	289 414
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	1 000	82 000	239 700
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			5 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 466 000	1 575 000	1 771 509
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	75 634 000	76 899 090	77 095 464

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	75 634 000	76 865 990	72 485 106
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 788 000	52 214 004
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 090	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	75 634 000	76 899 090	72 517 936

Éves tényleges állományi létszám (fő)	13	13	12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7.2. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)	17 000	17 000	208 684
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000	15 000	15 000
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			34 631
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek	1 000	1 000	83
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	158 970
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 449 000	1 477 000	1 477 095
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			5 000
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	1 466 000	1 494 000	1 690 779
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	74 168 000	75 324 090	75 323 955
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	110 000	1 085 090	1 085 090
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	74 058 000	74 239 000	74 238 865
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	75 634 000	76 818 090	77 014 734

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	75 634 000	76 784 990	72 404 376
1.1.	Személyi juttatások	53 693 000	54 707 000	52 133 274
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 902 000	11 090 090	10 535 658
1.3.	Dologi kiadások	11 039 000	10 987 900	9 735 444
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		33 100	32 830
2.1.	Beruházások		33 100	32 830
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)	75 634 000	76 818 090	72 437 206

Éves tényleges állományi létszám (fő)	13	13	12
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7.3. melléklet a /2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)		81 000	80 730
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek		81 000	80 730
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)		81 000	80 730
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)		81 000	80 730

Kiadások				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		81 000	80 730
1.1.	Személyi juttatások		81 000	80 730
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)		81 000	80 730

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7.4. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.10.)			
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak			
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- 2.3-ból EU-s támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- 4.2-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)			
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele			
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)			
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)			

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- 2.3-ból EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.)			

Éves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Ságvár Község Önkormányzata	432 850 753		432 850 753	52 719 879	380 130 874
2.	Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal	4 577 528		4 577 528	4 577 528	
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.						
Összesen:		437 428 281		437 428 281	57 297 407	380 130 874

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORÁNYZAT
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	148 862 965	179 726 883	179 726 883
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	58 410 036	59 537 477	59 537 477
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	44 415 934	46 405 734	46 405 734
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	39 155 586	55 387 483	55 387 483
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 159 160	2 305 050	2 305 050
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	4 689 049	14 834 755	14 834 755
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	33 200	1 256 384	1 256 384
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	52 819 825	86 759 000	82 483 932
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	52 819 825	86 759 000	82 483 932
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			38 292 300
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	11 723 496	87 537 000	34 366 477
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		14 960 000	14 959 998
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	11 723 496	72 577 000	19 406 479
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		35 441 000	3 383 715
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	72 972 679	69 950 000	82 480 381
4.1.	Építményadó	6 516 470	7 000 000	6 631 633
4.2.	Telekadó	801 500	200 000	408 911
4.3.	Magányszemélyek kommunális adója	7 808 875	7 600 000	8 953 633
4.4.	Iparüzési adó	51 962 595	50 000 000	59 830 786
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Gépjárműadó	4 709 025	5 000 000	6 353 906
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	1 174 214	150 000	301 512
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	14 262 223	43 520 000	35 700 859
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	7 929 426	21 420 000	13 075 353
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	121 105	424 000	1 030 789
5.4.	Tulajdonosi bevételek	5 001 440	12 770 000	13 742 138
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		4 713 000	2 571 388
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	128 727	2 983 000	2 914 122
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosítók által fizetett kártérítés			688 891
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 081 525	1 210 000	1 678 178
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeseések értékesítése			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	120 000	370 000	583 500
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	120 000	370 000	583 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	25 857 888		1 591 896
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	25 857 888		1 591 896
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	326 619 076	467 862 883	416 933 928
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)		179 275 784	61 650 413
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		62 000 000	61 650 413
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		117 275 784	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		400 000 000	400 000 000
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		400 000 000	400 000 000

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORÁNYZAT
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	9 543 000	127 834 828	127 834 828
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	9 543 000	127 834 828	127 834 828
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	4 980 146	405 483 584	405 483 584
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 980 146	5 483 584	5 483 584
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése		400 000 000	400 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	14 523 146	1 112 594 196	994 968 825
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	341 142 222	1 580 457 079	1 411 902 753

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORÁNYZAT
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	260 965 436	456 273 890	342 733 727
1.1.	Személyi juttatások	97 174 561	133 430 500	128 106 983
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 140 879	26 658 090	25 054 106
1.3.	Dologi kiadások	44 026 267	183 600 900	80 494 683
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	6 026 527	6 016 000	6 016 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	90 597 202	106 568 400	103 061 955
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	175 980	472 000	471 533
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	87 406 222	98 284 000	95 884 022
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 015 000	6 706 400	6 706 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	49 604 388	639 268 100	164 389 473
2.1.	Beruházások	33 047 156	639 268 100	164 389 473
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		553 012 000	84 756 380
2.3.	Felújítások	16 557 232		
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		17 214 230	
3.1.	Általános tartalék		17 214 230	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	310 569 824	1 112 756 220	507 123 200
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		62 000 000	61 650 413
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		62 000 000	61 650 413
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		400 000 000	400 000 000
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		400 000 000	400 000 000
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	5 026 265	5 700 859	5 700 859
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 026 265	5 700 859	5 700 859
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	5 026 265	467 700 859	467 351 272
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	315 596 089	1 580 457 079	974 474 472

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

10. melléklet a ../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2019.	2020.	2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházás feladatonként		683 034 234	103 989 981	476 179 000	42 430 765			518 609 765
8.	Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fejlesztése TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00010	2016	109 159 736	29 572 427	74 278 000				74 278 000
	Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016- 00006	2016	115 985 000	23 331 494	74 148 000				74 148 000
	Komplex energiahatékonyság fejlesztése TOP- 3.2.1-15-SO1-2016-00007	2016	55 500 400	240 000	44 439 000				44 439 000
	Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016- 00003	2016	304 069 826	27 972 303	250 417 000				250 417 000
	Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1- 16-SO1-2017-00001	2017	9 182 300	6 547 550	2 517 000				2 517 000
	Közösen a jövőnkért komplex program human közszolgáltatások fejlesztésére EFOP-1.5.2-16- 2017-00006	2017	89 136 972	16 326 207	30 380 000	42 430 765			72 810 765

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban

10. melléklet a ./2019. (...) önkormányzati rendelethez

9.	Felújítás célonként							
10.	.....						
11.	Egyéb							
12.	.....						
13.	.....						
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		683 034 234	103 989 981	476 179 000	42 430 765		518 609 765

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
 Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
 lejárat és eszközök szerinti bontásban

Forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban

2018. december 31-én

Forintban

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt					Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli	Összes lejárt tartozás	
A	B	C	D	E	5097283	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás	2 127 700						2 127 700
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	5 097 283						5 097 283
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		7 224 983						7 224 983
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		7 224 983						7 224 983

13. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
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.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	13 370 625	13 680 000
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	13 370 625	13 680 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	1 387 164	1 208 534
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	14 757 789	14 888 534

A helyi adóból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

14. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
K I M U T A T Á S

a 2017. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (Ft)	Tényleges (Ft)
1.	Ságvárért Egyesület	egyesületi rendezvény támogatás	500 000	
2.				
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.				
Összesen:			500 000	

15.1 melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018.

Forintban

ESZKÖZÖK	<i>Sorszám</i>	<i>Bruttó</i>	<i>Könyv szerinti</i>
		<i>állományi érték</i>	
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
I. Immateriális javak	01.	52 377 619	1 217 739
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 005 293 439	1 575 213 798
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	1 806 678 549	1 459 420 946
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	670 956 777	561 475 106
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 077 499 029	842 753 540
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	58 222 743	55 192 300
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	120 661 430	37 839 392
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	119 996 105	37 174 067
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	665 325	665 325
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	77 953 460	77 953 460
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.	77 953 460	77 953 460
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	10 000	10 000
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	10 000	10 000
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	10 000	10 000
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		

15.1 melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Forintban

ESZKÖZÖK	<i>Sorszám</i>	<i>Bruttó</i>	<i>Könyv szerinti</i>
		<i>állományi érték</i>	
<i>A</i>	<i>B</i>	<i>C</i>	<i>D</i>
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 057 681 058	1 576 441 537
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	412 954 667	412 954 667
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	412 954 667	412 954 667
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	32 856 723	32 856 723
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	58 096 291	58 096 291
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	90 953 014	90 953 014
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	-15 593 633	-15 593 633
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	613 197	410 307
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 546 608 303	2 065 165 892

15.2. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

2018. év

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 318 894 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	214 818 336
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	20 615 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-56 046 639
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-73 244 057
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	1 425 036 640
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	5 028 444
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	5 552 423
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	17 456 771
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	28 037 638
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	612 091 614
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 065 165 892

15.3. melléklet a /2019. (...) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	82 745 444
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.	234 488
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.	10 342 507
Készletek	4.	
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	
Intervenció készletek	13.	
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	
Régészeti lelet	17.	
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		93 322 439

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

15.4. melléklet a /2019. (..) önkormányzati rendelethez
SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

VAGYONKIMUTATÁS

**a függő követelésekről és a kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2018.**

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezesség-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	5	365 117 081
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.	5	365 117 081
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):		5	365 117 081

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2018. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	DRV Zrt.	0,000220%	10 000	
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			10 000	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	172 424 722
2.	• Bankszámlák egyenlege	172 424 722
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	1 409 046 154
5.	Kiadások (-)	976 195 401
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-192 320 808
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	412 954 667
8.	• Bankszámlák egyenlege	412 954 667
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	



Som Község Polgármestere

✉ 8655 Som, Ady Endre u. 35/A.

☎ 84/582-001 Fax: 84/382-559

www.som.hu

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29-én tartandó rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.**

3. napirendi pont: Az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló rendelet megalkotása.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző, Koltai Bernadett aljegyző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a **vagyronról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített** zárszámadási **rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé** úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére **tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.** A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv éves költségvetési beszámolója **megbízható, valós összképének vizsgálatára** terjed ki. A kincstár nem küldött jelentést.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozat az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Az Möt. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amely az előterjesztés 2. mellékletében megismerhető.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. § (1)-(2) alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

A rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

1. A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:
Beszámoló Som Község Önkormányzatának 2018. évi gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi XC. törvény,
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény hatályos rendelkezései alapján – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet
az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint az ágazati jogszabályok alapján megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.
A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.
2. A rendelet-tervezet környezeti és egészségügyi következményei:
Nem határozhatóak meg pontosan. A beszámoló rendelet-tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, család- és gyermekjóléti feladatok ellátásáról is, ezáltal biztosítja az önkormányzat e körben biztosított kötelező és önként vállalt feladatainak zökkenőmentes megvalósítását.
3. A rendelet-tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
Nincs.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonással jár.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés tartalmazza az indoklást.

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 26) önkormányzati rendelet 59. §-a alapján **a testületi ülést megelőzően kiküldött rendelettervezethez kapcsolódó képviselői**, bizottsági **módosító indítványt írásban e-mail útján vagy személyesen lehet benyújtani a polgármesternél és a jegyzőnél. A módosító indítvány legkésőbb az ülést megelőző harmadik munkanap 16.00 óráig nyújtható be.** A módosító indítvány tartalmazza a

módosítani kívánt jogszabályi hely pontos megnevezését, a jogszabály szöveges módosító javaslatát, a módosítás indoklását és a képviselő aláírását.

A benyújtott módosító indítványt a jegyző a benyújtást követően törvényességi szempontból ellenőrzi. A módosító indítványt az ellenőrzést követően észrevételeivel együtt, az legkésőbb ülést megelőző második munkanap 16.00 óráig továbbítja minden képviselő részére.

Az (1) bekezdés alapján benyújtott és törvényességi észrevétellel ellátott képviselői módosító indítvány a vonatkozó testületi ülésen, az adott napirendi pont keretén belül kerül megtárgyalásra.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletében szereplő rendelet tervezetet vitassa meg, majd a költségvetésről szóló rendeletet alkossa meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat

a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről szóló vezetői nyilatkozat elfogadása.

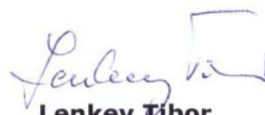
Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

határidő: azonnal

felelős: Lenkey Tibor polgármester, Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Ságvár, 2019. május 26.




Lenkey Tibor
polgármester

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Som Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomán követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, értékeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Ságvár, 2019. május 26.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

**Som Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról**

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
- a) 60 410 778 forint költségvetési bevétellel,
 - b) 58 325 364 forint költségvetési kiadással,
 - c) 206 993 990 forint költségvetési maradvánnyal hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten a rendelet 1.1. melléklete tartalmazza.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2., 1.3., 1.4. mellékletei tartalmazzák.
- (4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 2.1. és a 2.2. mellékletei tartalmazzák
2. § (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a rendelet 3. és a 4. mellékletei tartalmazzák.
- (2) Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a rendelet 6.1., 6.2., 6.3. 6.4. mellékletei tartalmazzák.
- (4) A költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (5) A 2018. évi zárszámadás pénzügyi mérlegét, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket, az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását, az adósság állomány alakulását, az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat, a vagyonkimutatást, Som Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedések alakulását, valamint a pénzeszközök változásának levezetését a rendelet 8-16. mellékletei tartalmazzák.
3. § (1) A képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szerv vezetője a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.
4. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet hatály vesztésével egyidejűleg veszíti hatályát.

Lenkey Tibor
polgármester

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2019. napján órakor kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2019.

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320	33 694 990	33 694 990
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180	15 971 180	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140	5 108 870	5 108 870
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		10 814 940	10 814 940
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		883 000	925 845
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		883 000	925 845
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000	21 650 000	17 453 413
4.1.	Vagyoní típusú adók	10 000 000	10 000 000	7 763 147
4.2.	Idégenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	10 000 000	10 000 000	7 617 656
4.4.	Gépjárműadó	1 500 000	1 500 000	1 904 987
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	167 623
4.7.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 364 000	1 402 000	1 719 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	120 000	61 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000	424 000	244 981
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000	832 000	1 046 832
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	25 000	25 000	16 392
5.9.	Biztosítók által fizetett kártérítés			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	349 608
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Inmateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	690 000	690 000	85 000
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	690 000	690 000	85 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 441 820	65 198 990	60 410 778
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártú betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	257 635 751	269 954 912	266 250 767

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	48 683 900	63 503 060	55 152 340
1.1.	Személyi juttatások	11 508 900	14 614 900	14 031 565
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 223 800	2 716 800	2 650 389
1.3.	Dologi kiadások	16 363 200	17 827 880	10 786 616
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	5 283 500	4 745 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 873 000	23 059 980	22 938 270
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	260 000	279 380	279 080
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000	13 504 000	13 242 590
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	580 000	9 536 600	9 416 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
2.1.	Beruházások	195 932 000	196 379 500	2 653 024
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		521 000	520 000
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	12 087 851	9 273 939	
3.1.	Általános tartalék	8 088 810	5 274 898	0
3.2.	Céltartalék	3 999 041	3 999 041	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	256 703 751	269 677 499	58 325 364
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	932 000	931 413	931 413
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	932 000	931 413	931 413
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	932 000	931 413	931 413
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	257 635 751	270 608 912	59 256 777

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-206 261 931	-204 478 509	2 085 414
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	206 261 931	203 824 509	204 908 576

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320	33 694 990	33 694 990
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180	15 971 180	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140	5 108 870	5 108 870
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		10 814 940	10 814 940
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		883 000	925 845
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		883 000	925 845
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000	21 650 000	17 453 413
4.1.	Vagyon típusú adók	10 000 000	10 000 000	7 763 147
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	7 617 656
4.4.	Gépjárműadó	1 500 000	1 500 000	1 904 987
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	167 623
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	167 623
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 364 000	1 402 000	1 719 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	120 000	61 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000	424 000	244 981
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000	832 000	1 046 832
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	25 000	25 000	16 392
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	349 608
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Inmateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	615 000	615 000	
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	615 000	615 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	50 366 820	65 123 990	60 325 778
10.	Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.1.	Elző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.2.	Elző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 15.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	257 560 751	269 879 912	266 165 767

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	46 870 900	61 640 060	52 094 274
1.1.	Személyi juttatások	10 656 900	13 762 900	13 045 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 876 800	2 369 800	2 263 926
1.3.	Dologi kiadások	16 229 200	17 643 880	9 460 716
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	5 283 500	4 745 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 393 000	22 579 980	22 578 270
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	260 000	279 380	279 080
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000	13 504 000	13 242 590
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	9 056 600	9 056 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
2.1.	Beruházások	195 932 000	196 379 500	2 653 024
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		521 000	520 000
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	12 087 851	9 273 939	
3.1.	Általános tartalék	8 088 810	5 274 898	0
3.2.	Céltartalék	3 999 041	3 999 041	0
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	254 890 751	267 814 499	55 267 298
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	932 000	931 413	931 413
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	932 000	931 413	931 413
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	932 000	931 413	931 413
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 822 751	268 745 912	56 198 711

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-204 523 931	-202 690 509	5 058 480
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	206 261 931	203 824 509	204 908 576

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Innmateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)	75 000	75 000	85 000
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	75 000	75 000	85 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	75 000	75 000	85 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártott betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos figyetelek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ...+15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 000	75 000	85 000

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 813 000	1 863 000	3 058 066
1.1.	Személyi juttatások	852 000	852 000	985 703
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	347 000	347 000	386 463
1.3.	Dologi kiadások	134 000	184 000	1 325 900
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000	480 000	360 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	480 000	480 000	360 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 813 000	1 863 000	3 058 066
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 813 000	1 863 000	3 058 066

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-1 738 000	-1 788 000	-2 973 066
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Inmateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos függvények bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Som Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	23 285 320	33 694 990	33 694 990	Személyi juttatások	11 508 900	14 614 900	14 031 565
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 452 500	6 879 000	6 532 217	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 223 800	2 716 800	2 650 389
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	16 363 200	17 827 880	10 786 616
4.	Közhatalmi bevételek	21 650 000	21 650 000	17 453 413	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	5 283 500	4 745 500
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	690 000	690 000	85 000	Egyéb működési célú kiadások	13 873 000	23 059 980	22 938 270
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	12 087 851	9 273 939	
7.	Egyéb működési bevételek	1 364 000	1 402 000	1 719 313				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	50 441 820	64 315 990	59 484 933	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	60 771 751	72 776 999	55 152 340
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	207 193 931	204 755 922	205 839 989	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				ÁHB megelőlegezés visszafizetése	932 000	931 413	931 413
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	932 000	931 413	931 413
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	257 635 751	269 071 912	265 324 922	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	61 703 751	73 708 412	56 083 753
24.	Költségvetési hiány:	10 329 931	8 461 009	-	Költségvetési többlet:	-	-	4 332 593
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	195 932 000	195 363 500	209 241 169

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		883 000	925 845	Beruházások	195 932 000	196 379 500	2 653 024
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások		521 000	520 000
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből 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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		883 000	925 845	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
13.	<i>Hiány 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 visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának 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							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		883 000	925 845	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
27.	Költségvetési hiány:	195 932 000	196 017 500	2 247 179	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	195 932 000	196 017 500	2 247 179	Bruttó többlet:	-	-	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként*Forintban!*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	G=(D+F)
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-Sol-2016-00003	186 271 200	2017	2 530 200	183 741 000	183 741 000	661 862	3 192 062
Tárgyi eszköz beszerzés / zöldterület kezelés/	190 000	2018		190 000	190 000	188 799	188 799
Térfigyelő kamerarendszer bővítése	98 000	2018		98 000	98 000	97 155	97 155
Kistélepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása /ravatalozó/ támogatás + saját finanszírozásból	2 500 000	2018		2 500 000	2 500 000	1 250 394	1 250 394
Ady Endre u. 32. ingatlan korszerűsítése	4 003 000	2018		4 003 000	4 003 000		
Kispályás füves labdarúgópálya építése 020/1 hrsz.	5 400 000	2018		5 400 000	5 400 000		
Tárgyi eszköz beszerzés- közfoglalkoztatás	30 000	2018			413 000	421 159	421 159
Informatikai eszköz beszerzés/használt	34 500	2018			34 500	33 655	33 655
ÖSSZESEN:	198 526 700		2 530 200		196 379 500	2 653 024	5 183 224

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00003

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2018. előtt	2018. évi	2018. után	2018. előtt	2018. évi
	Összes bevétel, kiadás	2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a 2018. XII. 31-ig		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	183 400 924	183 400 924	0	0						180 869 224	180 869 224	98,60	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	183 400 924	183 400 924								180 869 224	180 869 224	98,60	

Kiadások, költségek

Személyi jellegű												
Beruházások, beszerzések	183 400 924	183 400 924	0	0	183 741 000	183 741 000	200 443 000		2 530 000	661 862	3 191 862	1,70
Szolgáltatások igénybe vétele												
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:	183 400 924	183 400 924			183 741 000	183 741 000	200 443 000		2 530 000	661 862	3 191 862	1,70

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2018. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320	33 694 990	33 694 990
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180	15 971 180	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140	5 108 870	5 108 870
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		10 814 940	10 814 940
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		883 000	925 845
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		883 000	925 845
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000	21 650 000	17 453 413
4.1.	Építményadó	10 000 000	10 000 000	7 763 147
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó	10 000 000	10 000 000	7 617 656
4.4.	Tulajterhelési díj	1 500 000	1 500 000	1 904 987
4.5.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	167 623
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 364 000	1 402 000	1 719 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	120 000	61 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000	424 000	244 981
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000	832 000	1 046 832
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	25 000	25 000	16 392
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	349 608
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	690 000	690 000	85 000
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	690 000	690 000	85 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések: ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér.: ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 441 820	65 198 990	60 410 778
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártott betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	257 635 751	269 954 912	266 250 767

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	48 683 900	63 503 060	55 152 340
1.1.	Személyi juttatások	11 508 900	14 614 900	14 031 565
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 223 800	2 716 800	2 650 389
1.3.	Dologi kiadások	16 363 200	17 827 880	10 786 616
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	5 283 500	4 745 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 873 000	23 059 980	22 938 270
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	260 000	279 380	279 080
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000	13 504 000	13 242 590
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	580 000	9 536 600	9 416 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
2.1.	Beruházások	195 932 000	196 379 500	2 653 024
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		521 000	520 000
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	12 087 851	9 273 939	
3.1.	Általános tartalék	8 088 810	5 274 898	
3.2.	Céltartalék	3 999 041	3 999 041	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	256 703 751	269 677 499	58 325 364
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)	932 000	931 413	931 413
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	932 000	931 413	931 413
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	932 000	931 413	931 413
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	932 000	931 413	931 413
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	257 635 751	270 608 912	59 256 777

Éves tényleges állományi létszám (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	6	6	6

Megnevezés	Önkormányzat	01		
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02		
<i>Forintban!</i>				
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320	33 694 990	33 694 990
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180	15 971 180	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140	5 108 870	5 108 870
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		10 814 940	10 814 940
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.1.	Elvonások és betétek bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 452 500	6 879 000	6 532 217
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		883 000	925 845
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		883 000	925 845
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000	21 650 000	17 453 413
4.1.	Építményadó	10 000 000	10 000 000	7 763 147
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Partizési adó	10 000 000	10 000 000	7 617 656
4.5.	Talajterhelési díj	1 500 000	1 500 000	1 904 987
4.6.	Egyéb arhasznalmi és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	167 623
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 364 000	1 402 000	1 719 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000	120 000	61 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000	424 000	244 981
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000	832 000	1 046 832
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	25 000	25 000	16 392
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	349 608
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részecsdék értékesítése			
6.5.	Részecsdék megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)	690 000	690 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	690 000	690 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	50 441 820	65 198 990	60 325 778
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Even belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931	204 755 922	205 839 989
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	207 193 931	204 755 922	205 839 989
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	257 635 751	269 954 912	266 165 767

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	46 870 900	61 640 060	52 094 274
1.1.	Személyi juttatások	10 656 900	13 762 900	13 045 862
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 876 800	2 369 800	2 263 926
1.3.	Dologi kiadások	16 229 200	17 643 880	9 460 716
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	5 283 500	4 745 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 393 000	22 579 980	22 578 270
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	260 000	279 380	279 080
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000	13 504 000	13 242 590
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	9 056 600	9 056 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000	196 900 500	3 173 024
2.1.	Beruházások	195 932 000	196 379 500	2 653 024
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		521 000	520 000
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	12 087 851	9 273 939	
3.1.	Általános tartalék	8 088 810	5 274 898	
3.2.	Céltartalék	3 999 041	3 999 041	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	254 890 751	267 814 499	55 267 298
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülről (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)	932 000	931 413	931 413
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	932 000	931 413	931 413
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	932 000	931 413	931 413
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	932 000	931 413	931 413
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	255 822 751	268 745 912	56 198 711

Éves tényleges állományi létszám (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	6	6	6

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat	Önként vállalt feladatok	03
Megnevezése		

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.5.	Tulajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	75 000	75 000	85 000
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	75 000	75 000	85 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések: ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér.: ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	75 000	75 000	85 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttöt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	75 000	75 000	85 000

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 813 000	1 863 000	3 058 066
1.1.	Személyi juttatások	852 000	852 000	985 703
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	347 000	347 000	386 463
1.3.	Dologi kiadások	134 000	184 000	1 325 900
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000	480 000	360 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	480 000	480 000	360 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 813 000	1 863 000	3 058 066
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 813 000	1 863 000	3 058 066

Eves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.5.	Tulajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések: ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér.: ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejöttöt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államgazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

Eves tényleges állományi létszám (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

7. melléklet a/2019. (...) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

forintban

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Som Község Önkormányzata	206 993 990		206 993 990	30 459 496	176 534 494
2.						
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.						
Összesen:		206 993 990		206 993 990	30 459 496	176 534 494

Som Község Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	29 768 325	33 694 990	33 694 990
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 241 615	15 971 180	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 709 650	5 108 870	5 108 870
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		10 814 940	10 814 940
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	6 617 060		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	6 432 444	6 879 000	6 532 217
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	6 432 444	6 879 000	6 532 217
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	221 702 311	883 000	925 845
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	38 301 387		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	183 400 924	883 000	925 845
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	22 788 251	21 650 000	17 453 413
4.1.	Vagyon típusú adó	10 693 587	10 000 000	7 763 147
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Ipartérségi adó	10 301 855	10 000 000	7 617 656
4.5.	Gépjárműadó	1 562 942	1 500 000	1 904 987
4.6.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	229 867	150 000	167 623
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 602 373	1 402 000	1 719 313
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		120 000	61 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	447 231	424 000	244 981
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 062 910	832 000	1 046 832
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	32 058	25 000	16 392
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	60 174	1 000	349 608
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	305 078	690 000	85 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	230 078		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	75 000	690 000	85 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	282 598 782	65 198 990	60 410 778
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	28 587 188	204 755 922	205 839 989
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	28 587 188	204 755 922	205 839 989
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)	931 413		
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	931 413		
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos figyelem bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	29 518 601	204 755 922	205 839 989
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	312 117 383	269 954 912	266 250 767

Som Község Önkormányzata
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 287 753	63 503 060	55 152 340
1.1.	Személyi juttatások	13 032 312	14 614 900	14 031 565
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 083 772	2 716 800	2 650 389
1.3.	Dologi kiadások	13 202 818	17 827 880	10 786 616
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 673 500	5 283 500	4 745 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	26 295 351	23 059 980	22 938 270
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	5 321 458	279 380	279 080
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	15 329 398	13 504 000	13 242 590
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	5 644 495	9 536 600	9 416 600
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	47 374 046	196 900 500	3 173 024
2.1.	Beruházások	5 005 073	196 379 500	2 653 024
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	42 368 973	521 000	520 000
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 belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	12 264 363	9 273 939	
3.1.	Általános tartalék	12 264 363	5 274 898	
3.2.	Céltartalék		3 999 041	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	106 661 799	269 677 499	58 325 364
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	889 562	931 413	931 413
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	889 562	889 562	889 562
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	889 562	931 413	931 413
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	107 551 361	270 608 912	59 256 777

**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban**

forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2019.	2020.	2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.	.....							
6.	.....							
7.	Beruházás feladatonként		176 534 494	661 862	200 443 000				200 443 000
8.	Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-	2017	176 534 494	661 862	200 443 000				200 443 000
9.	Felújítás célonként								
10.	.....							
11.	Egyéb								
12.	.....							
13.	.....							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		176 534 494	661 862	200 443 000				200 443 000

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

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

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
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.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	4 689 375	4 995 052
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	4 689 375	4 756 000
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	138 366	239 052
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	9 517 116	4 995 052

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

KIMUTATÁS
a 2018. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról

forintban

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Som Községért Alapítvány	A települési közösségi élet elősegítése, az alapítvány közcélú munkájának támogatása	120 000	120 000
2.	Egymásért Egyesület	A települési közösségi élet elősegítése, az egyesület közcélú munkájának támogatása	120 000	120 000
3.	Egységes Somért Alapítvány	A települési közösségi élet elősegítése, az alapítvány közcélú munkájának támogatása	120 000	120 000
4.	Vöröskereszt	Az egyesület munkájának támogatása	120 000	
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.				
Összesen:			480 000	360 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018.

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	46 825 048	669 416
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	672 923 727	651 408 331
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	821 607 161	647 042 223
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	226 671 956	162 379 068
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	592 561 805	482 289 755
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	2 373 400	2 373 400
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	15 373 910	3 906 108
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	15 373 910	3 906 108
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	460 000	460 000
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	460 000	460 000
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	7 181	7 181
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	7 181	7 181
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.	7 181	7 181
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	719 755 956	652 084 928
I. Készletek	46.	5 200	5 200
II. Értékpapírok	47.	7 400	7 400
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	12 600	12 600
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	209 124 907	209 124 907
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	209 124 907	209 124 907
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	8 227 422	8 227 422
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	361 574	361 574
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	8 588 996	8 588 996
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	57 171	57 171
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	937 539 630	869 868 602

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

forintban

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	654 157 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	31 219 229
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	4 792 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	16 928 274
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-23 119 345
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	683 977 158
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	1 110 956
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	1 506 892
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	2 617 848
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	183 273 596
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	869 868 602

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	47 208 999
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	60 000
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	1 928 985
Készletek	4.	0
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	0
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	0
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	0
Intervenciók készletek	13.	0
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	0
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	0
Régészeti lelet	17.	0
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		49 197 984

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	1	176 534 494
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		176 534 494
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):		 	176 534 494

A Som Község Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2018. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	NHSZ-Zöldfok Zrt.	0,003121%	7 181	-
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			7 181	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	207 193 931
2.	• Bankszámlák egyenlege	207 193 931
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	266 250 767
5.	Kiadások (-)	59 256 777
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-205 063 014
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	209 124 907
8.	• Bankszámlák egyenlege	209 124 907
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	



NYIM KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8612 Nyim, Fő utca 65.

Tel: 84/503-603

E-mail: polgarmester@nyim.hu

Előterjesztés,

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29-én tartandó rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.**

3. napirendi pont: Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a **vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolókat alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített** zárszámadási **rendelettervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé** úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére **tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.** A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv éves költségvetési beszámolója **megbízható, valós összképének vizsgálatára** terjed ki. A kincstár nem küldött jelentést.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kisértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.**

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője helyi önkormányzat esetén a jegyző.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtsák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszerről szóló nyilatkozat az előterjesztés 1. mellékletét képezi.

Az Möt. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amely az előterjesztés 2. mellékletében megismerhető.

Tisztelt Képviselő-testület!

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. § (1)-(2) alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

A rendelet-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

1. A rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:
Beszámoló Nyim Község Önkormányzatának 2018. évi gazdálkodásáról szóló önkormányzati rendelet-tervezet
Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény,
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény hatályos rendelkezései alapján – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. évi (XII. 30.) Korm. rendelet
az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet, valamint az ágazati jogszabályok alapján megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.
A költségvetés végrehajtása során elsőbbséget élvez az önkormányzat működőképességének biztosítása, az önkormányzat kötelező feladatainak ellátásához szükséges forrás biztosítása.
2. A rendelet-tervezet környezeti és egészségügyi következményei:
Nem határozhatóak meg pontosan. A beszámoló rendelet-tervezet rendelkezik többek között az egészségügyi, szociális, család- és gyermekjóléti feladatok ellátásáról is, ezáltal biztosítja az önkormányzat e körben biztosított kötelező és önként vállalt feladatainak zökkenőmentes megvalósítását.
3. A rendelet-tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:
Nincs.
4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:
A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszik az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonással jár.
5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés tartalmazza az indoklást.

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendelet 59. §-a alapján a rendelettervezethez kapcsolódó képviselői, bizottsági módosító indítványt írásban lehet benyújtani a polgármesternél, vagy a jegyzőnél. A módosító indítvány legkésőbb az ülést megelőző munkanap 16.00 óráig, írásban nyújtható be.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletében szereplő rendelet tervezetet vitassa meg, majd a költségvetésről szóló rendeletet alkossa meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el:

Határozati javaslat

a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről szóló vezetői nyilatkozat elfogadása.

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

határidő: értelem szerint

felelős: Pistár Péter polgármester, Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Ságvár, 2019. május 28.



Pistár Péter
polgármester

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Nyim Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamat alapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomán követését. Meghatároztuk a szervezeti integritást sértő eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, értékeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Ságvár, 2019. május 28.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

**Nyim Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról**

Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást
- a) 108 639 719 forint költségvetési bevétellel
 - b) 97 939 846 forint költségvetési kiadással
 - c) 19 972 478 forint költségvetési maradvánnyal
- hagyja jóvá.
- (2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten a rendelet 1.1. melléklete tartalmazza.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet 1.2., 1.3., 1.4. mellékletei tartalmazzák.
- (4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a rendelet 2.1. és a 2.2. mellékletei tartalmazzák
2. § (1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a rendelet 3. és a 4. mellékletei tartalmazzák.
- (2) Az Európai uniós támogatással megvalósuló programok és projektek valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat, a közös önkormányzati hivatal bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a rendelet 6.1., 6.2., 6.3. 6.4. mellékletei tartalmazzák.
- (4) A költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (5) A 2018. évi zárszámadás pénzügyi mérlegét, a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket, az önkormányzat által nyújtott kölcsönök alakulását, az adósság állomány alakulását, az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat, a vagyonkimutatást, Nyim Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedések alakulását, valamint a pénzeszközök változásának levezetését a rendelet 8-16. mellékletei tartalmazzák.
3. § (1) A képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérvje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szerv vezetője a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni köteles.
4. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelet hatály vesztésével egyidejűleg veszíti hatályát.

Pistár Péter
polgármester

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2019. napjánóra perckor kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2019.

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

1.1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 149 510	26 309 022	26 309 022
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 837 330	14 837 330	14 837 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 512 180	6 687 122	6 687 122
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		2 949 800	2 949 800
1.6.	Elszámlásból származó bevételek		34 770	34 770
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	50 877 000	61 613 459	59 703 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	46 526 000	57 262 459	56 712 262
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	4 351 000	4 351 000	2 991 356
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	9 007 000	9 007 000	8 332 663
4.1.	Vagyon típusú adók	5 450 000	5 450 000	3 819 363
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 910 000	2 910 000	3 817 086
4.5.	Gépjárműadó	585 000	585 000	677 930
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	62 000	62 000	18 284
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	6 233 000	6 233 000	5 854 256
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	2 500 000	1 298 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	590 000	590 000	97 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	240 000	240 000	245 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 898 000	2 898 000	2 833 510
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	4 000	4 000	3 353
5.9.	Biztosítók által fizetett kártérítés			145 974
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 230 282
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+ 6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	400 000	400 000	300 000
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	400 000	400 000	300 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	98 626 510	112 716 981	108 639 719
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			959 660
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			959 660
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos figyelték bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	22 547 068	22 848 925	23 808 585
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	121 173 578	135 565 906	132 448 304

1.1. melléklet a .../2019. (....) önkormányzati rendelethez

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	71 329 180	77 410 260	62 325 956
1.1.	Személyi juttatások	32 506 000	33 906 000	27 719 301
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 816 000	6 110 000	5 051 465
1.3.	Dologi kiadások	23 529 180	25 990 360	20 855 273
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 256 000	3 450 500	1 228 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 222 000	7 953 400	7 471 417
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 142 000	6 654 000	6 232 017
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	1 299 400	1 239 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	34 629 000	37 122 000	35 613 890
2.1.	Beruházások	19 060 000	20 673 000	19 204 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	15 569 000	16 449 000	16 409 410
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	379 418	6 497 666	
3.1.	Általános tartalék	379 418	5 773 666	
3.2.	Céltartalék		724 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	106 337 598	121 029 926	97 939 846
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	13 910 000	13 610 000	13 610 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		13 610 000	13 610 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	13 910 000		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	925 980	925 980	925 980
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	925 980	925 980	925 980
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	14 835 980	14 535 980	14 535 980
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	121 173 578	135 565 906	112 475 826

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-7 711 088	-8 312 945	10 699 873
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	7 711 088	8 312 945	9 272 605

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 149 510	26 309 022	26 309 022
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 837 330	14 837 330	14 837 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 512 180	6 687 122	6 687 122
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		2 949 800	2 949 800
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		34 770	34 770
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	50 877 000	61 613 459	59 703 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	46 526 000	57 262 459	56 712 262
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	4 351 000	4 351 000	2 991 356
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	9 007 000	9 007 000	8 332 663
4.1.	Vagyoni típusú adók	5 450 000	5 450 000	3 819 363
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 910 000	2 910 000	3 817 086
4.5.	Gépjárműadó	585 000	585 000	677 930
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	62 000	62 000	18 284
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	6 233 000	6 233 000	5 854 256
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	2 500 000	1 298 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	590 000	590 000	97 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	240 000	240 000	245 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 898 000	2 898 000	2 833 510
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	4 000	4 000	3 353
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			145 974
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 230 282
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+ 6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	98 226 510	112 316 981	108 339 719
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		13 610 000	13 610 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	13 610 000		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			959 660
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			959 660
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos figyelték bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	22 547 068	22 848 925	23 808 585
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	120 773 578	135 165 906	132 148 304

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	70 780 180	75 936 260	61 425 215
1.1.	Személyi juttatások	32 406 000	33 570 000	27 647 722
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 775 000	5 944 000	5 051 465
1.3.	Dologi kiadások	23 201 180	25 298 360	20 246 111
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 256 000	3 450 500	1 228 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 142 000	7 673 400	7 251 417
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 142 000	6 654 000	6 232 017
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 019 400	1 019 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	34 629 000	37 122 000	35 613 890
2.1.	Beruházások	19 060 000	20 673 000	19 204 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	15 569 000	16 449 000	16 409 410
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	379 418	6 497 666	
3.1.	Általános tartalék	379 418	5 773 666	
3.2.	Céltartalék		724 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	105 788 598	119 555 926	97 039 105
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	13 910 000	13 610 000	13 610 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		13 610 000	13 610 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	13 910 000		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	925 980	925 980	925 980
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	925 980	925 980	925 980
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	14 835 980	14 535 980	14 535 980
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	120 624 578	134 091 906	111 575 085

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-7 562 088	-7 238 945	11 300 614
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	7 711 088	8 312 945	9 272 605

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+ 6.5.)			
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			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	400 000	400 000	300 000
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	400 000	400 000	300 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	400 000	400 000	300 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	400 000	400 000	300 000

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	549 000	1 474 000	900 741
1.1.	Személyi juttatások	100 000	336 000	71 579
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 000	166 000	
1.3.	Dologi kiadások	328 000	692 000	609 162
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	80 000	280 000	220 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	280 000	220 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	549 000	1 474 000	900 741
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	549 000	1 474 000	900 741

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-149 000	-1 074 000	-600 741
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

Nyíri Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
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			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+ 6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)			

Nyím Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)			

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	23 149 510	26 309 022	26 309 022	Személyi juttatások	32 506 000	33 906 000	27 719 301
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 960 000	9 154 500	8 140 160	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 816 000	6 110 000	5 051 465
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	23 529 180	25 990 360	20 855 273
4.	Közhatalmi bevételek	9 007 000	9 007 000	8 332 663	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 256 000	3 450 500	1 228 500
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	400 000	400 000	300 000	Egyéb működési célú kiadások	6 222 000	7 953 400	7 471 417
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	379 418	6 497 666	
7.	Egyéb működési bevételek	6 233 000	6 233 000	5 854 256				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	47 749 510	51 103 522	48 936 101	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	71 708 598	83 907 926	62 325 956
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	8 937 068	9 238 925	9 238 925	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 937 068	9 238 925	9 238 925	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)			959 660	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21.	ÁHB megelőlegezés			959 660	ÁHB megelőlegezés visszafizetése	925 980	925 980	925 980
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	8 937 068	9 238 925	10 198 585	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	925 980	925 980	925 980
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	56 686 578	60 342 447	59 134 686	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	72 634 578	84 833 906	63 251 936
24.	Költségvetési hiány:	23 959 088	32 804 404	13 389 855	Költségvetési többlet:	-	-	-
25.	Bruttó hiány:	15 948 000	24 491 459	4 117 250	Bruttó többlet:	-	-	-

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	50 877 000	61 613 459	59 703 618	Beruházások	19 060 000	20 673 000	19 204 480
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	15 569 000	16 449 000	16 409 410
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből 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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	50 877 000	61 613 459	59 703 618	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	34 629 000	37 122 000	35 613 890
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+ ... +18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése		13 610 000	13 610 000
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése	13 910 000		
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24)</i>	13 610 000	13 610 000	13 610 000	Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		13 610 000	13 610 000				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	13 610 000						
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	13 610 000	13 610 000	13 610 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	13 910 000	13 610 000	13 610 000
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	64 487 000	75 223 459	73 313 618	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	48 539 000	50 732 000	49 223 890
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	16 248 000	24 491 459	24 089 728
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	15 948 000	24 491 459	24 089 728

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Kistélepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása	1 000 000	2018		1 000 000		
Tárgyi eszköz beszerzés / EFOP közösen a jövőnkért komplex program/	400 000	2018		400 000	364 659	364 659
Tárgyi eszköz beszerzés / EFOP egész életen át tartó tanuláshoz hozzáférés biztosítása /	3 909 000	2017		4 089 000	3 915 110	3 915 110
Orvosi rendelő felújítása	10 920 000	2018		10 920 000	10 118 676	10 118 676
Közfoglalkoztatási program keretein belüli beruházás / fóliásátor, gépjármű /	2 184 000	2018		2 184 000	1 994 900	1 994 900
Tárgyi eszköz beszerzés (közutak, hidak karbantartása) / magasnyomású mosó /	35 000	2018		35 000	34 990	34 990
Tárgyi eszköz beszerzés /utánfutó /	302 000	2018		302 000	302 000	302 000
Fűnyíró vételár kiegészítés - új fűnyíró beszerzés / zöldterület karbantartás /	260 000	2018		450 000	1 170 900	1 170 900
Közvilágítás korszerűsítés	50 000	2018		50 000		
Tárgyi eszköz beszerzés VP6-7.2.1-7.4.2-16	630 000	2018		930 000	1 031 240	1 031 240
Önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések	660 000	2018		660 000	73 985	73 985
Temető felújítás	198 020	2018			198 020	198 020
ÖSSZESEN:	20 548 020			21 020 000	19 204 480	19 204 480

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Vis Maior pályázat keretén belül végzett felújítási munkálatok	30 424 000	2017		15 248 000	15 374 112	15 374 112
Adósságkonszolidációs pályázat	3 001 010	2016		321 000	320 678	320 678
Egyéb ingatlanfelújítás	250 000	2018		250 000		
Vis Maior 2018		2018		500 000	489 650	489 650
Temető felújítás					224 970	224 970
ÖSSZESEN:	33 675 010			16 319 000	16 409 410	16 409 410

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

EFOP 1.5.2-16-2017-00006 Közösen a jövőnkért-komplex program a humán közszolgáltatások fejlesztésére Siófok

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig	
	Összes bevétel, kiadás		2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt	2018. évi	L=(J+K)	M=(L/C)	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	41 080 325	41 080 325			14 510 000	14 510 000	26 570 000			14 510 000	14 510 000	35,30	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	41 080 325	41 080 325			14 510 000	14 510 000	26 570 000			14 510 000	14 510 000	35,30	

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	33 096 000	33 096 000			8 107 000	8 107 000	24 320 000			5 809 352	5 809 352	17,60
Beruházások, beszerzések	400 000	400 000			400 000	400 000				77 526	77 526	19,40
Szolgáltatások igénybe vétele	7 584 325	7 584 325			6 003 000	6 553 000	2 250 000			2 010 612	2 010 612	26,50
Adminisztratív költségek												
Kiadások összesen:	41 080 325	41 080 325			14 510 000	15 060 000	26 570 000			7 897 490	7 897 490	19,20

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

EFOP 3.7.3-16-2017-00154 Tanulással a közösségünkért LLL programok megvalósítása Nyim községben

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások								Teljesítés				
	Eredeti	Módosított	Évenkénti üteme										
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2018. előtt	2018. évi	2018. után	2018. előtt	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a . XII. 31-ig
	Összes bevétel, kiadás		2018. előtt		2018. évi		2018. után						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	
Saját erő													
- saját erőből központi támogatás													
EU-s forrás	39 648 000	39 648 000			18 403 000	18 403 000	21 245 000			18 402 803	18 402 803	46,40	
Társfinanszírozás													
Hitel													
Egyéb forrás													
Források összesen:	39 648 000	39 648 000			18 403 000	18 403 000	21 245 000			18 402 803	18 402 803	46,40	

Kiadások, költségek

Személyi jellegű	20 840 414	20 840 414			8 434 000	8 434 000	11 786 000			5 944 364	5 944 364	28,50
Beruházások, beszerzések	3 964 710	3 964 710			3 909 000	4 389 000				3 915 110	3 915 110	98,70
Szolgáltatások igénybe vétele	14 118 876	14 118 876			5 657 000	5 657 000	9 143 000			3 535 616	3 535 616	25,00
Adminisztratív költségek	724 000	724 000			724 000	724 000						0,00
Kiadások összesen:	39 648 000	39 648 000			18 724 000	19 204 000	20 929 000			13 395 090	13 395 090	33,80

Önkormányzaton kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2018. évi előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-Sol-2016-00003			
Összesen:			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 149 510	26 309 022	26 309 022
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 837 330	14 837 330	14 837 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 512 180	6 687 122	6 687 122
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		2 949 800	2 949 800
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		34 770	34 770
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	50 877 000	61 613 459	59 703 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	46 526 000	57 262 459	56 712 262
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	4 351 000	4 351 000	2 991 356
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	9 007 000	9 007 000	8 332 663
4.1.	Építményadó	5 450 000	5 450 000	3 819 363
4.2.	Idégenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 910 000	2 910 000	3 817 086
4.5.	Talajterhelési díj	585 000	585 000	677 930
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	62 000	62 000	18 284
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	6 233 000	6 233 000	5 854 256
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	2 500 000	1 298 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	590 000	590 000	97 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	240 000	240 000	245 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 898 000	2 898 000	2 833 510
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	4 000	4 000	3 353
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			145 974
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 230 282
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	400 000	400 000	300 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	400 000	400 000	300 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	98 626 510	112 716 981	108 639 719
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			959 660
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			959 660
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	22 547 068	22 848 925	23 808 585
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	121 173 578	135 565 906	132 448 304

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	71 329 180	77 410 260	62 325 956
1.1.	Személyi juttatások	32 506 000	33 906 000	27 719 301
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 816 000	6 110 000	5 051 465
1.3.	Dologi kiadások	23 529 180	25 990 360	20 855 273
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 256 000	3 450 500	1 228 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 222 000	7 953 400	7 471 417
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 142 000	6 654 000	6 232 017
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	1 299 400	1 239 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	34 629 000	37 122 000	35 613 890
2.1.	Beruházások	19 060 000	20 673 000	19 204 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	15 569 000	16 449 000	16 409 410
2.4.	2.3.-ből 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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	379 418	6 497 666	
3.1.	Általános tartalék	379 418	5 773 666	
3.2.	Céltartalék		724 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	106 337 598	121 029 926	97 939 846
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	13 910 000	13 610 000	13 610 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		13 610 000	13 610 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	13 910 000		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	925 980	925 980	925 980
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	925 980	925 980	925 980
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése	14 835 980	14 535 980	14 535 980
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	925 980	14 535 980	14 535 980
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	107 263 578	135 565 906	112 475 826

Éves tényleges állományi létszám (fő)	16	16	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	14	14	14

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 149 510	26 309 022	26 309 022
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	14 837 330	14 837 330	14 837 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 512 180	6 687 122	6 687 122
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		2 949 800	2 949 800
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		34 770	34 770
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 960 000	9 154 500	8 140 160
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	50 877 000	61 613 459	59 703 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	46 526 000	57 262 459	56 712 262
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	4 351 000	4 351 000	2 991 356
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	9 007 000	9 007 000	8 332 663
4.1.	Építményadó	5 450 000	5 450 000	3 819 363
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	2 910 000	2 910 000	3 817 086
4.5.	Talajterhelési díj	585 000	585 000	677 930
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	62 000	62 000	18 284
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	6 233 000	6 233 000	5 854 256
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 500 000	2 500 000	1 298 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	590 000	590 000	97 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	240 000	240 000	245 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 898 000	2 898 000	2 833 510
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	4 000	4 000	3 353
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			145 974
5.10.	Egyéb működési bevételek	1 000	1 000	1 230 282
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	98 226 510	112 316 981	108 539 719

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat	Kötelező feladatok	02
Megnevezése		

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	13 610 000	13 610 000	13 610 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		13 610 000	13 610 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	13 610 000		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 937 068	9 238 925	9 238 925
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			959 660
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			959 660
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó szirmazékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVETELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	22 547 068	22 848 925	23 808 585
17.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (0+16)	120 773 578	135 165 906	132 148 304
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	70 780 180	75 936 260	61 425 215
1.1.	Személyi juttatások	32 406 000	33 570 000	27 647 722
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 775 000	5 944 000	5 051 465
1.3.	Dologi kiadások	23 201 180	25 298 360	20 246 111
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 256 000	3 450 500	1 228 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 142 000	7 673 400	7 251 417
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 142 000	6 654 000	6 232 017
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		1 019 400	1 019 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	34 629 000	37 122 000	35 613 890
2.1.	Beruházások	19 060 000	20 673 000	19 204 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	15 569 000	16 449 000	16 409 410
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	379 418	6 497 666	
3.1.	Általános tartalék	379 418	5 773 666	
3.2.	Céltartalék		724 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	105 788 598	119 555 926	97 039 105
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)	13 910 000	13 610 000	13 610 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		13 610 000	13 610 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	13 910 000		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	925 980	925 980	925 980
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	925 980	925 980	925 980
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	14 835 980	14 535 980	14 535 980
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	120 624 578	134 091 906	111 575 085
Éves tényleges állományi létszám (fő)		16	16	16
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)		14	14	14

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.5.	Tulajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	400 000	400 000	300 000
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	400 000	400 000	300 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések: ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	400 000	400 000	300 000

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok	03

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
10.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó szűrmazékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVETELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (9+16)	400 000	400 000	300 000
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	549 000	1 474 000	900 741
1.1.	Személyi juttatások	100 000	336 000	71 579
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41 000	166 000	
1.3.	Dologi kiadások	328 000	692 000	609 162
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	80 000	280 000	220 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Ártámogatások, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	80 000	280 000	220 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	549 000	1 474 000	900 741
5.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	549 000	1 474 000	900 741
Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparizási adó			
4.5.	Tulajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések: ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér.: ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)			

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államgazdálkodási feladatok	04

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
10.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejárt betétek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó szűrmazékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVETELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	BEVETELEK ÖSSZESEN: (9+16)			
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	-Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)			
5.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)			
Éves tényleges állományi létszám (fő)				
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)				

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

forintban

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Nyím Község Önkormányzata	19 972 478		19 972 478	19 972 478	
2.						
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.						
Összesen:		19 972 478		19 972 478	19 972 478	

Nyim Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

Sor- szám	Bevétel jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
			E	F
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	24 185 640	26 309 022	26 309 022
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	13 956 054	14 837 330	14 837 330
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 615 886	6 687 122	6 687 122
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	2 409 200	2 949 800	2 949 800
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	4 500	34 770	34 770
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	10 161 439	9 154 500	8 140 160
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	10 161 439	9 154 500	8 140 160
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	26 393 364	61 613 459	59 703 618
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	15 517 153	57 262 459	56 712 262
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	10 876 211	4 351 000	2 991 356
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	8 586 486	9 007 000	8 332 663
4.1.	Vagyon típusú adó	5 149 448	5 450 000	3 819 363
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Ipartizedési adó	2 811 589	2 910 000	3 817 086
4.5.	Gépjárműadó	562 399	585 000	677 930
4.6.	Egyéb arhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	63 050	62 000	18 284
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	4 963 625	6 233 000	5 854 256
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 576 499	2 500 000	1 298 637
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		590 000	97 500
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	193 439	240 000	245 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	873 403	2 898 000	2 833 510
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	3 993	4 000	3 353
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			145 974
5.10.	Egyéb működési bevételek	2 316 291	1 000	1 230 282
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	440 000	400 000	300 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	440 000	400 000	300 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	74 730 554	112 716 981	108 639 719
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	13 658 393	13 610 000	13 610 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	13 658 393	13 610 000	13 610 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	10 407 586	9 238 925	9 238 925
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 407 586	9 238 925	9 238 925
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	925 980		959 660
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	925 980		959 660
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
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			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos füvletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	24 991 959	22 848 925	23 808 585
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	99 722 513	135 565 906	132 448 304

Nyim Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	47 783 528	77 410 260	62 325 956
1.1.	Személyi juttatások	20 473 286	33 906 000	27 719 301
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 332 197	6 110 000	5 051 465
1.3.	Dologi kiadások	14 693 337	25 990 360	20 855 273
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 184 000	3 450 500	1 228 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 100 708	7 953 400	7 471 417
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	649 843		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	6 876 665	6 654 000	6 232 017
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	574 200	1 299 400	1 239 400
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	28 222 408	37 122 000	35 613 890
2.1.	Beruházások	9 305 191	20 673 000	19 204 480
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	18 917 217	16 449 000	16 409 410
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 belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		6 497 666	
3.1.	Általános tartalék		5 773 666	
3.2.	Céltartalék		724 000	
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	76 005 936	121 029 926	97 939 846
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (5.1. + ... + 5.3.)	13 658 393	13 610 000	13 610 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	13 658 393	13 610 000	13 610 000
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	819 259	925 980	925 980
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	819 259	925 980	925 980
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	14 477 652	14 535 980	14 535 980
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	90 483 588	135 565 906	112 475 826

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása
lejárat és eszközök szerinti bontásban**

forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2020. után
					2019.	2020.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú						
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.	Hosszú lejáratú						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.	Összesen (1+8)						

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

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
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.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		2 125 500
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		2 125 500
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		103 644
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	0	2 229 144

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

KIMUTATÁS**a 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról***forintban*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Nyími Hagyományörző és Kulturális Egyesület	működési célú támogatás	280 000	220 000
2.				
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.				
Összesen:			280 000	220 000

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018.

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.	2 201 667	759 273
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	338 939 435	172 253 874
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	183 921 220	146 388 248
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	126 622 812	98 166 633
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	46 506 408	37 569 615
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	10 792 000	10 652 000
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	154 632 664	25 480 075
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	151 682 704	25 480 075
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	2 949 960	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	385 551	385 551
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	385 551	385 551
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		

forintban

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti
		állományi érték	
A	B	C	D
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	341 141 102	173 013 147
I. Készletek	46.	78 635	78 635
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	78 635	78 635
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	18 779 483	18 779 483
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	18 779 483	18 779 483
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	1 582 259	1 582 259
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	130 000	130 000
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	1 712 259	1 712 259
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	34 300	34 300
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	361 745 779	193 617 824

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

forintban

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>állományi érték</i>
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	100 394 930
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	31 453 329
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	4 651 000
IV. Felhalmozott eredmény	04.	44 713 893
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-5 984 590
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	175 228 562
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	1 857 928
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	983 136
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	235 630
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	3 076 694
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	15 312 568
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	193 617 824

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Értéke (Ft)
A	B	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	8 869 566
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.	625 770
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	3 773 854
Készletek	4.	0
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.	
Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott eszközök	6.	0
Bérbe vett befektetett eszközök	7.	0
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.	0
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.	0
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.	
Bérbe vett készletek	11.	0
Letétbe bizományba átvett készletek	12.	0
Intervenciók készletek	13.	0
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.	
Közgyűjtemény	15.	0
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.	0
Régészeti lelet	17.	0
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.	0
	19.	
	20.	
	21.	
	22.	
	23.	
	24.	
	25.	
	26.	
	27.	
	28.	
	29.	
	30.	
	31.	
	32.	
	33.	
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		13 269 190

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

VAGYONKIMUTATÁS
a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről
2018.

Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.		
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		
Kezességel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	2	11 407 702
Egyéb függő kötelezettségek	9.		
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		11 407 702
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):		 	11 407 702

A Nyim Község Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2018. évben

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.				
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:				

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor- szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén ebből:	8 937 068
2.	• Bankszámlák egyenlege	8 937 068
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	132 448 304
5.	Kiadások (-)	112 475 826
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-10 130 063
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből:	18 779 483
8.	• Bankszámlák egyenlege	18 779 483
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	



SÁGVÁR KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

8654 Ságvár, Fő u. 16.
Tel: 84/580-022/13 Fax: 84/380-011
E-mail: polgarmester@sagvar.hu

Előterjesztés,

amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2019. május 29.-én tartandó rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.

4. napirendi pont: Az önkormányzat költségvetéséről szóló 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítása.

*Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta gazdálkodási ügyintéző.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.*

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Véleményezi: Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi Bizottsága.

Tisztelt Képviselő-testület!

Ságvár Község Önkormányzatának 2019. évre vonatkozó költségvetését a **4/2019. (II.27.)** számú rendeletével fogadta el a képviselő-testület, melyet évközben a **6/2019. (V.02.)**, és a **12/2019. (V.20.)** számú rendeleteivel módosított.

I. Központi intézkedések alapján történő módosítások

- 1./ A Belügyminisztérium BMÖGF/490-22/2019. iktatószámú levelére hivatkozva Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás keretében miniszteri döntésnek megfelelően **7 104 000** Ft vissza nem térítendő támogatásban részesítette önkormányzatunkat. A támogatás önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2019. évi január-november havi illetménye és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel. A Belügyminisztérium értesítése alapján a bevételi előirányzatokat módosítani szükséges az alábbiak szerint.

Bevétel	
Működési célú kv-i támogatások és kiegészítő tám.	7.104.000 Ft
Működési célú támogatások bevételei áh. belülről	-7.104.000 Ft

- 2./ A Magyar Államkincstár SOM-AHI/42/11/2019. iktatószámú levelére hivatkozva az önkormányzat 2019. évi bérkompensáció előirányzatait módosította **71.583** Ft összegben. Az Államkincstár értesítése alapján a bevételi előirányzatokat módosítani szükséges, mely összeget tartalékba helyezünk.

Bevétel	
Települési ökorm. működésének általános támogatása	71.583 Ft
Kiadás	
Tartalék	71.583 Ft

II. Képviselő-testületi döntések alapján történő módosítások

- 1./ Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 6/2019. (I.17.) önkormányzati határozatában döntött Ságvár belterület 448. hrsz. /Petőfi Sándor u. / ingatlan megvásárlásáról. Ennek költsége **1.800.000** Ft, mely összeggel az előirányzatot módosítani szükséges fejlesztési kiadások terhére.

Kiadás

Fejlesztési kiadás/ingatlan vásárlás Petőfi Sándor u./	1.800.000 Ft
Fejlesztési kiadás/járda építés Fő u./	-1.472.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. ÁFA/	-328.000 Ft

- 2./ Európai parlament képviselő választás kiadásaira Ságvár Község Önkormányzata 50/2019. (V.20.) önkormányzati határozata alapján **23.000** Ft-tal, Som Község Önkormányzata a 34/2019. (V.20.) önkormányzati határozata alapján **11.500** Ft-tal, Nyim Község Önkormányzata a 27/2019. (V.20.) önkormányzati határozata alapján **11.500** Ft-tal járul hozzá.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	23.000 Ft
Kiadás	
Központi,irányító szervi támogatás folyósítása/KÖH/	46.000 Ft
Tartalék	-23.000 Ft

III. Saját hatáskörű döntések

- 1./ 2019. április 26.-án a SALUXTO Kft. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 23. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **100.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk, de egyenlőre ezen összeget tartalékba helyezzük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	100.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	100.000 Ft

- 2./ 2019. április 26.-án a Tricciana Zrt. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **100.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét egyenlőre tartalékba helyezzük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	100.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	100.000 Ft

- 3./ 2019. április 26.-án a Tabol Kft. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **50.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét most tartalékba helyezzük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	50.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	50.000 Ft

- 4./ 2019. április 26.-án a Sió-Gold Bt. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **100.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét most tartalékba helyezzük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	100.000 Ft

Kiadás	
Tartalék	100.000 Ft

- 5./ 2019. április 26.-án az Kővágó-Ép Kft. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **200.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét most tartalékba helyezük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	200.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	200.000 Ft

- 6./ 2019. április 26.-án az Global Pannon Trade Kft. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **200.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét most tartalékba helyezük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	200.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	200.000 Ft

- 7./ 2019. május 06.-án a Yolle-Parking Kft. támogatási szerződést kötött Önkormányzatunkkal a 24. Ságvári Falunap pénzügyi kiadásainak megfinanszírozásához **100.000** Ft összegben, mely összeget a rendezvény kiadásainak fedezetére fordítunk. A támogatást összegét most tartalékba helyezük.

Bevétel	
Egyéb működési célú pénzeszk.államházt.kívülről	100.000 Ft
Kiadás	
Tartalék	100.000 Ft

IV. Pótelőirányzati kérelmek

V. Tájékoztatás a 4/2019. (II.27.) számú önkormányzati rendelet 5 § (2) bekezdés pontjában a polgármester hatáskörébe átruházott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról.

- 1./ Fejlesztési kiadások előirányzatán belül **70.000** Ft átcsoportosítás vált szükségessé Petőfi Sándor u. 445. hrsz. ingatlan vásárlása miatt, mely összeggel a járda építés /Fő u./ előirányzatát csökkentettük.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás /ingatlan vásárlás Petőfi S. u./	70.000 Ft
Fejlesztési kiadás/járda építés Fő u./	-55.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. ÁFA/	-15.000 Ft

- 2./ Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00003 pályázat fejlesztési kiadási előirányzatát **2.032.000** Ft összeggel /Jaba-híd kiviteli terv elkészítése/ szükséges volt megemelni a tartalék terhére.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás/ingatlanok beszerzése/	1.600.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. ÁFA/	432.000 Ft

Tartalék -2.032.000 Ft

- 3./ Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1-16-SO1-2017-00001 pályázat kiadási előirányzatán belül a dologi kiadásokat **106.000** Ft összeggel /közbeszerzési hirdetmény ellenőrzési díj/ szükségessé vált megemelni, melyet a tartalék keretből fedeztünk.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	105.000 Ft
Dologi kiadás/működési c.előzetesenfelsz. ÁFA/	1.000 Ft
Tartalék	-106.000 Ft

- 4./ Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016-00006 pályázat fejlesztési kiadását **3.132.000** Ft-tal szükséges volt megemelni a megkötött szerződésnek megfelelően /2018-as évről áthúzódó számla/, illetve **846.000** Ft összeggel a fizetendő ÁFA előirányzatát is szükséges módosítani, mely összegekre fedezetet a tartalék keretből biztosítottunk.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás /ingatlanok beszerzése/	3.132.000 Ft
Dologi kiadás/ÁFA befizetés/	846.000 Ft
Tartalék	-3.132.000 Ft

- 5./ Fejlesztési kiadásokon belül az utánfutó beszerzésére **66.000** Ft /eredetvizsga, forgalomba helyezési díj/, előirányzatot szükséges volt biztosítani a tartalék keret terhére.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	66.000 Ft
Tartalék	-66.000 Ft

- 6./ Fejlesztési kiadásokon belül a közpark kiadási előirányzatát **100.000** Ft /parktervezés/ illetve **250.000** Ft /engedélyezési eljárás/ összegekkel szükséges volt megemelni, melyre fedezetet a tartalék keret terhére biztosítottunk.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás/ingatlanok beszerzése/	100.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	250.000 Ft
Tartalék	-350.000 Ft

- 7./ Önkormányzatunk indul a Magyar Falu pályázati programban. Pályázatot kívánunk benyújtani a Petőfi Sándor utcában a 65.sz. főúttól keletre illetve nyugatra lévő út építése. A pályázat benyújtásához szükséges ezen útszakasz megtervezése ennek költsége **615.000** Ft, mely összegre fedezetet a tartalékból biztosítottunk.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás/ingatlanok beszerzése/	615.000 Ft
Tartalék	-615.000 Ft

- 8./ Somogy megyei Kormányhivatal Siófoki Járási Hivatala Ságvár Község Önkormányzatát értesítette SO-07/FOG/006550-1/2019 ügyiratszámú levelében új közfoglalkoztatási program indításáról. Önkormányzatunk 2019.03.11.-től 2020.02.29.-ig foglalkoztathat 6 főt 90 %-os támogatottság mellett, 10 %-os közvetlen költség mellett. A közvetlen költség **577.000** Ft, mely összeggel mind a bevételi mind a kiadási előirányzatokat szükséges volt módosítani, illetve a személyi kiadásokon **25.000** Ft átcsoportosítás vált szükségessé foglalkoztatottak betegszabadsága miatt.

Bevétel	
Egyéb működési célú támogatás államházt.belülről	342.000 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatás államházt.belülről	235.000 Ft
Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési kiadás/	269.000 Ft
Dologi kiadás/ működési c.előzetesen felsz. ÁFA/	73.000 Ft
Fejlesztési kiadás/tárgyi eszköz beszerzése/	185.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c.előzetesen felsz. ÁFA/	50.000 Ft
Személyi juttatások/törvény szerinti illetmények/	-25.000 Ft
Személyi juttatások/egyéb sajátos juttatás/	25.000 Ft

9./ Adósságszolgálat dologi kiadási előirányzatát szükséges volt megemelni **700.000** Ft összeggel, illetve a Dél Takaréknél előzetes hitelígérvénye alapján ebben az évben nem kell megkezdünk a hiteltörlesztést, ezért a korábban betervezett **8.000.000** Ft tartalékba helyezhető mely összeggel az előirányzatot módosítottuk.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési, fenntart. szolgált./	700.000 Ft
Dologi kiadás/hiteltörlesztés/	-8.000.000 Ft
Tartalék	7.300.000 Ft

10./ Könyvtári szolgáltatások dologi kiadásain belül **1.000** Ft összegű átcsoportosítás vált szükségessé az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás /ÁHK közvetített szolgáltatás/	1.000 Ft
Dologi kiadás /egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás/	-1.000 Ft

11./ Ingatlan gazdálkodás /önkormányzati lakások/ előirányzatain belül **5.000** Ft összegben a dologi kiadásokon belül az alábbi átcsoportosítás vált szükségessé a tényleges felmerülésnek megfelelően.

Kiadás	
Dologi kiadás /közüzemi díjak/	3.000 Ft
Dologi kiadás /ÁHK közvetített szolgáltatás/	2.000 Ft
Dologi kiadás /működési c. előzetesen felsz. ÁFA/	- 5.000 Ft

12./ Községüzemeltetési feladatokon a közvilágítás kiadási előirányzatán belül **8.000** Ft összegű átcsoportosítás vált szükségessé a dologi rovatok között az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/karbantartás, kisjavítási szolg./	8.000 Ft
Dologi kiadás/ÁHK közvetített szolgáltatás/	-8.000 Ft

13./ Községüzemeltetési feladatokon belül a köztemető fenntartás és működtetés kiadási előirányzatán belül **1.000** Ft összegű átcsoportosítás vált szükségessé a dologi rovatok között az alábbiak szerint a tényleges felmerülésnek megfelelően.

Kiadás	
Dologi kiadás/működési c. előzetesen felsz. ÁFA/	-1.000 Ft
Dologi kiadás/ÁHK közvetített szolgáltatás/	1.000 Ft

14./ Háziorvosi alapellátás kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások előirányzatán belül **7.000** Ft összegű átcsoportosítás vált szükségessé illetve **116.000** Ft összegű előirányzat forrás biztosítása szükséges a tartalék terhére az alábbiak szerint.

Kiadás	
Dologi kiadás/egyéb dologi kiadás/	7.000 Ft
Dologi kiadás/egyéb üzemeltetési, fennt.szolg./	43.000 Ft
Dologi kiadás/közüzemi díjak/	55.000 Ft
Dologi kiadás/ÁHK közvetített szolgáltatás/	11.000 Ft
Tartalék	-116.000 Ft

15./ Önkormányzat kiadási előirányzatán belül a dologi kiadások előirányzatát **27.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges kiadásnak megfelelően a tartalék keret terhére.

Kiadás	
Dologi kiadás/informatikai szolg.igénybevétele/	27.000 Ft
Tartalék	-27.000 Ft

16./ Önkormányzat fejlesztési kiadásain belül a kerítés építés /vásártér/ előirányzatát **550.000** Ft összeggel szükséges volt megemelni a tényleges kiadásnak megfelelően a tartalék keret terhére.

Kiadás	
Fejlesztési kiadás/ingatlan beszerzés/	529.000 Ft
Fejlesztési kiadás/beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA/	21.000 Ft
Tartalék	-550.000 Ft

Előzetes hatásvizsgálat a rendelethez:

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) alapján az alábbiakról tájékoztatom a Tisztelt Képviselő – testületet.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: jogszabályi kötelezettség,
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: kismértékű,
- a rendelet- tervezet környezeti és egészségügyi következményei: nem értelmezhető,
- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: jogszabályi kötelezettség,
- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: nem jelent többletmunkát az eddigiekhez képest.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján az előterjesztés tartalmazza az indoklást.

A képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 18/2014 (XI.27) önkormányzati rendelet 59. §-a alapján a rendeletervezethez kapcsolódó képviselői, bizottsági módosító indítványt írásban lehet benyújtani a polgármesternél, vagy a jegyzőnél. A módosító indítvány legkésőbb az ülést megelőző munkanap 16.00 óráig, írásban nyújtható be.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletében szereplő rendeletmódosítás tervezetet vitassa meg, majd a 2019. évi költségvetés módosításáról szóló rendeletet alkossa meg.

Ságvár, 2019. május 26.




Kecskés Gábor
 polgármester

**Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2019. (.....) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló
4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Ságvár Község Önkormányzatának 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, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvényének 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi XXXIX. törvény 111. §-ában meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a) pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § (1) A központi intézkedés és helyi döntések következtében az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi költségvetését 427 730 811 forint tárgyévi költségvetési bevétellel és 959 675 508 forint tárgyévi költségvetési kiadással, ezen belül
- a) 427 730 811 forint költségvetési bevétellel,
 - b) 959 675 508 forint költségvetési kiadással,
 - c) -531 944 697 forint költségvetési egyenleggel, ebből
 - ca) 151 670 697 forint működési hiánnyal,
 - cb) 380 274 000 forint felhalmozási hiánnyal,
 - d) 537 428 281 forint finanszírozási bevétellel,
 - e) 5 483 584 forint finanszírozási kiadással
- állapítja meg.”
- (2) A Rendelet 2. § (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:
„(2) A kiadási főösszegegen belül a kiemelt előirányzatok
- a) **509 679 000 forint Működési költségvetés módosított kiadásai**
 - aa) 146 069 000 forint Személyi juttatások
 - ab) 28 591 000 forint Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
 - ac) 220 127 000 forint Dologi kiadások
 - ad) 5 390 000 forint Ellátottak pénzbeli juttatásai
 - ae) 109 502 000 forint Egyéb működési célú kiadások, ebből
 - aea) 3 872 000 forint Előző évi elszámolásból származó befizetések
 - aeb) 0 forint Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
 - aec) 0 forint Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
 - aed) 0 forint Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
 - aee) 104 930 000 forint Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre
 - aef) 0 forint Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
 - aeg) 0 forint Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
 - aei) 0 forint Árkiegészítések, támogatások
 - aej) 0 forint Kamattámogatások
 - aej) 700 000 forint Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
 - b) **438 850 000 forint Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai**
 - ba) 438 850 000 forint Beruházások, ebből
 - baa) 417 944 000 forint EU-s forrásból megvalósuló beruházás

bb)	0 forint	Felújítások, ebből
bba)	0 forint	EU-s forrásból felújítás
bc)	0 forint	Egyéb felhalmozási kiadások, ebből
bca)	0 forint	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
bcb)	0 forint	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
bcc)	0 forint	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
bcd)	0 forint	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre
bce)	0 forint	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
bcf)	0 forint	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
bcg)	0 forint	Lakástámogatás
bch)	0 forint	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre
c)	11 146 508 forint	Tartalék
d)	5 483 584 forint	Finanszírozási kiadások

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.”

2. § (1) A Rendelet 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., rendeletei helyébe e rendelet 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., mellékletei lépnek.
- (2) A Rendelet 2.1., 2.2., rendeletei helyébe e rendelet 2.1., 2.2. mellékletei lépnek
- (3) A Rendelet 6. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.
- (4) A Rendelet 7. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.
- (5) A Rendelet 9.1., 9.1.1., 9.1.2., 9.1.3. mellékletei helyébe e rendelet 5.1., 5.1.1., 5.1.2., 5.1.3. mellékletei lépnek.
- (6) A Rendelet 9.2., 9.2.1., 9.2.2., 9.2.3. mellékletei helyébe e rendelet 5.2., 5.2.1., 5.2.2., 5.2.3. mellékletei lépnek.
3. § A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kecskés Gábor
polgármester

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2019. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2019.

Budainé Vajk Ildikó
jegyző

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

1.1. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	151 182 228		7 175 583	7 175 583	158 357 811
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 856 875		71 583	71 583	59 928 458
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 441 833				46 441 833
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 591 780				42 591 780
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 291 740				2 291 740
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			7 104 000	7 104 000	7 104 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	100 008 000		-5 284 000	-5 284 000	94 724 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 008 000		-5 284 000	-5 284 000	94 724 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	38 918 000				38 918 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
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	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	33 841 000				33 841 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	74 550 000				74 550 000
4.1.	Építményadó	7 500 000				7 500 000
4.2.	Telekadó	400 000				400 000
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	9 000 000				9 000 000
4.4.	Iparűzési adó	51 000 000				51 000 000
4.5.	Talajterhelési díj	500 000				500 000
4.6.	Gépjárműadó	6 000 000				6 000 000
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	39 786 000				39 786 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 920 000				14 920 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	521 000				521 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 770 000				12 770 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 288 000				6 288 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 185 000				4 185 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	21 000				21 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 081 000				1 081 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 000 000				4 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000				4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	887 000		850 000	850 000	1 737 000
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	887 000		850 000	850 000	1 737 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 200 000			1 200 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 200 000			1 200 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	424 754 228	2 976 583	2 976 583	427 730 811
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	100 000 000			100 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000			100 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	437 428 281			437 428 281
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	437 428 281			437 428 281
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
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				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	537 428 281			537 428 281
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	962 182 509	2 976 583	2 976 583	965 159 092

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVI MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2019. évi				1.számú módosítás utáni előirányzat
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	516 512 925		4 312 583	4 312 583	520 825 508
1.1.	Személyi juttatások	144 955 000		1 114 000	1 114 000	146 069 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 374 000		217 000	217 000	28 591 000
1.3.	Dologi kiadások	217 504 000		2 623 000	2 623 000	220 127 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000				5 390 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	109 502 000				109 502 000
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 000				3 872 000
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	104 930 000				104 930 000
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	700 000				700 000
1.18.	Tartalékok	10 787 925		358 583	358 583	11 146 508
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	505 435		358 583	358 583	864 018
1.20.	- Céltartalék	10 282 490				10 282 490
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	432 186 000		6 664 000	6 664 000	438 850 000
2.1.	Beruházások	432 186 000		6 664 000	6 664 000	438 850 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	412 780 000		5 164 000	5 164 000	417 944 000
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	948 698 925		10 976 583	10 976 583	959 675 508
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	5 483 584				5 483 584
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 483 584				5 483 584
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	13 483 584		-8 000 000	-8 000 000	5 483 584
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	962 182 509		2 976 583	2 976 583	965 159 092

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-523 944 697		-8 000 000	-8 000 000	-531 944 697
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	523 944 697		8 000 000	8 000 000	531 944 697

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

1.2. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	151 182 228		7 175 583	7 175 583	158 357 811
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 856 875		71 583	71 583	59 928 458
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 441 833				46 441 833
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 591 780				42 591 780
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 291 740				2 291 740
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			7 104 000	7 104 000	7 104 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	100 008 000		-5 284 000	-5 284 000	94 724 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 008 000		-5 284 000	-5 284 000	94 724 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	38 918 000				38 918 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
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	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	33 841 000				33 841 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	74 550 000				74 550 000
4.1.	Építményadó	7 500 000				7 500 000
4.2.	Telekadó	400 000				400 000
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	9 000 000				9 000 000
4.4.	Iparüzési adó	51 000 000				51 000 000
4.5.	Talajterhelési díj	500 000				500 000
4.6.	Gépjárműadó	6 000 000				6 000 000
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	23 751 000				23 751 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 300 000				4 300 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	516 000				516 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 770 000				10 770 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 878 000				2 878 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 185 000				4 185 000
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	21 000				21 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 081 000				1 081 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 000 000				4 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000				4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	787 000				787 000
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	787 000				787 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 200 000			1 200 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 200 000			1 200 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	408 619 228	2 126 583	2 126 583	410 745 811
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	100 000 000			100 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000			100 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	437 428 281			437 428 281
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	437 428 281			437 428 281
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
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				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	537 428 281			537 428 281
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	946 047 509	2 126 583	2 126 583	948 174 092

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	511 448 925		902 583	902 583	512 351 508
1.1.	Személyi juttatások	144 095 000		1 114 000	1 114 000	145 209 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 069 000		217 000	217 000	28 286 000
1.3.	Dologi kiadások	215 405 000		-787 000	-787 000	214 618 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000				5 390 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	107 702 000				107 702 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 000				3 872 000
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	103 830 000				103 830 000
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	10 787 925		358 583	358 583	11 146 508
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	505 435		358 583	358 583	864 018
1.20.	- Céltartalék	10 282 490				10 282 490
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	432 186 000		6 664 000	6 664 000	438 850 000
2.1.	Beruházások	432 186 000		6 664 000	6 664 000	438 850 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	412 780 000		5 164 000	5 164 000	417 944 000
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	943 634 925		7 566 583	7 566 583	951 201 508
4.	Hitel-, kölcsönfőrtlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	5 483 584				5 483 584
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 483 584				5 483 584
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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 pénzügyintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	13 483 584		-8 000 000	-8 000 000	5 483 584
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	957 118 509		-433 417	-433 417	956 685 092

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-535 015 697	-5 440 000	-5 440 000	-540 455 697
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	523 944 697	8 000 000	8 000 000	531 944 697

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

1.3. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparüzési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Gépjárműadó					
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	16 035 000				16 035 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 620 000				10 620 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000				5 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000				2 000 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 410 000				3 410 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000		850 000	850 000	950 000
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	100 000		850 000	850 000	950 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	16 135 000		850 000	850 000	16 985 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	16 135 000		850 000	850 000	16 985 000

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000
1.1.	Személyi juttatások	860 000				860 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	305 000				305 000
1.3.	Dologi kiadások	2 099 000		3 410 000	3 410 000	5 509 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 800 000				1 800 000
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	1 100 000				1 100 000
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	700 000				700 000
1.18.	Tartalékok					
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000
4.	Hitel-, kölcsönörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	11 071 000		-2 560 000	-2 560 000	8 511 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)					

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

1.4. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparüzési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Gépjárműadó					
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeselek értékesítése					
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

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

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2019. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATOK MÓDOSÍTOTT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2019. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

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

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2.1. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

2.1. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1.számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	151 182 228	7 175 583	158 357 811	Személyi juttatások	144 955 000	1 114 000	146 069 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	100 008 000	-5 284 000	94 724 000	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	28 374 000	217 000	28 591 000
3.	2.-ből EU-s támogatás	38 918 000		38 918 000	Dologi kiadások	217 504 000	2 623 000	220 127 000
4.	Közhatalmi bevételek	74 550 000		74 550 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000		5 390 000
5.	Működési bevételek	39 786 000		39 786 000	Egyéb működési célú kiadások	109 502 000		109 502 000
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	887 000	850 000	1 737 000	Tartalékok	10 787 925	358 583	11 146 508
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	366 413 228	2 741 583	369 154 811	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	516 512 925	4 312 583	520 825 508
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	437 428 281		437 428 281	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	437 428 281		437 428 281	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	8 000 000	-8 000 000	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 483 584		5 483 584
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Lekötött betétek megszüntetése				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	437 428 281		437 428 281	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	13 483 584	-8 000 000	5 483 584
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	803 841 509	2 741 583	806 583 092	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	529 996 509	-3 687 417	526 309 092
26.	Költségvetési hiány:	150 099 697	1 571 000	151 670 697	Költségvetési többlet:	-	-	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	273 845 000	6 429 000	280 274 000

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Foriniban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1.számú módosítás utáni előirányzat	Megnevezés	2019. évi eredeti előirányzat	1. sz. módosítás	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	53 141 000	235 000	53 376 000	Beruházások	432 186 000	6 664 000	438 850 000
2.	1.-ből EU-s támogatás	33 841 000		33 841 000	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	412 780 000	5 164 000	417 944 000
3.	Felhalmozási bevételek	4 000 000		4 000 000	Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 200 000		1 200 000	3.-ből 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			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	58 341 000	235 000	58 576 000	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	432 186 000	6 664 000	438 850 000
13.	<i>Hiány 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 visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>	100 000 000		100 000 000	Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000		100 000 000	Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	100 000 000		100 000 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	158 341 000	235 000	158 576 000	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	432 186 000	6 664 000	438 850 000
27.	Költségvetési hiány:	373 845 000	6 429 000	380 274 000	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	273 845 000	6 429 000	280 274 000	Bruttó többlet:	-	-	-

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

3. melléklet a .../2019. (...) önkormányzati rendelethez

6. melléklet a 4/2019. (II. 27.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII. 31-ig	2019. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2019-ben	1.sz. módosítás	Módosítások összesen 2019. 05.30.-ig	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde fejlesztése TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00010	99 462 135	2017-2018	26 561 135	72 901 000				72 901 000
Vásártér fejlesztése TOP-1.1.3-15-SO1-2016-00006	98 878 025	2017-2018	25 099 025	73 779 000		3 132 000	3 132 000	76 911 000
Komplex energiahatékonyság fejlesztése TOP-3.2.1-15-SO1-2016-00007	43 479 000	2017-2018		43 479 000				43 479 000
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-SO1-2016-00003	234 943 769	2017-2018	13 512 769	221 431 000		2 032 000	2 032 000	223 463 000
Szociális alapszolgáltatás fejlesztése TOP-4.2.1-16-SO1-2017-00001	6 135 000	2017-2018	4 945 000	1 190 000				1 190 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	300 000	2019		300 000				300 000
Járda /Fő u./	3 000 000	2019		3 000 000		-1 870 000	-1 870 000	1 130 000
Székelykapu készítés	7 590 000	2018-2019	2 530 000	5 060 000				5 060 000
Ingatlan vásárlás /Kis u./	300 000	2019		300 000				300 000
Ingatlan vásárlás /Petőfi Sándor u./	700 000	2018-2019		700 000		70 000	70 000	770 000
Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde tetőcserép	1 270 000	2019		1 270 000				1 270 000
Védőnő szolgálat eszközbeszerzés	100 000	2019		100 000				100 000
Kerítés építés /Vásártér/	2 000 000	2019		2 000 000		550 000	550 000	2 550 000
Térfigyelő kamerarendszer	1 700 000	2019		1 700 000				1 700 000
Közpark	1 066 000	2019		1 066 000		100 000	100 000	1 166 000
Kapubejárók készítése /Sport u./	3 810 000	2018-2019		3 810 000				3 810 000
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	100 000	2019		100 000				100 000
Ingatlan vásárlás /Petőfi Sándor u./	1 800 000	2019				1 800 000	1 800 000	1 800 000
Út /Petőfi Sándor u./	615 000	2019				615 000	615 000	615 000
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés /közfoglalkoztatás/	235 000	2019				235 000	235 000	235 000
ÖSSZESEN:	507 483 929		72 647 929	432 186 000		6 664 000	6 664 000	438 850 000

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	151 182 228		7 175 583	7 175 583	158 357 811
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 856 875		71 583	71 583	59 928 458
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 441 833				46 441 833
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 591 780				42 591 780
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 291 740				2 291 740
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			7 104 000	7 104 000	7 104 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	100 008 000		-6 739 000	-6 739 000	93 269 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 008 000		-6 739 000	-6 739 000	93 269 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	38 918 000				38 918 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
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	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	33 841 000				33 841 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	74 550 000				74 550 000
4.1.	Építményadó	7 500 000				7 500 000
4.2.	Telekadó	400 000				400 000
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	9 000 000				9 000 000
4.4.	Iparizási adó	51 000 000				51 000 000
4.5.	Talajterhelési díj	500 000				500 000
4.6.	Cépjárműadó	6 000 000				6 000 000
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	39 769 000				39 769 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	14 905 000				14 905 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	521 000				521 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	12 770 000				12 770 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 288 000				6 288 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 185 000				4 185 000
5.8.	Kamatbevételek	20 000				20 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 080 000				1 080 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 000 000				4 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000				4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	887 000		850 000	850 000	1 737 000
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	887 000		850 000	850 000	1 737 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 200 000				1 200 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	1 200 000				1 200 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	424 737 228		1 521 583	1 521 583	426 258 811
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	100 000 000				100 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000				100 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	432 850 753				432 850 753
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	432 850 753				432 850 753
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	532 850 753				532 850 753
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	957 587 981		1 521 583	1 521 583	959 109 564

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadása (1.1+...+1.5+1.18.)	432 855 925		2 811 583	2 811 583	435 667 508
1.1.	Személyi juttatások	83 752 000				83 752 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 133 000				16 133 000
1.3.	Dologi kiadások	207 291 000		2 453 000	2 453 000	209 744 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000				5 390 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	109 502 000				109 502 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 000				3 872 000
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	104 930 000				104 930 000
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkégszítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	700 000				700 000
1.18.	Tartalékok	10 787 925		358 583	358 583	11 146 508
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	505 435		358 583	358 583	864 018
1.20.	- Céltartalék	10 282 490				10 282 490
2.	Felhalmozási költségvetés kiadása (2.1.+2.3.+2.5.)	432 086 000		6 664 000	6 664 000	438 750 000
2.1.	Beruházások	432 086 000		6 664 000	6 664 000	438 750 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	412 780 000		5 164 000	5 164 000	417 944 000
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	864 941 925		9 475 583	9 475 583	874 417 508
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	84 646 056		46 000	46 000	84 692 056
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 483 584				5 483 584
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	79 162 472		46 000	46 000	79 208 472
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	92 646 056				84 692 056
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	957 587 981		9 475 583	9 475 583	959 109 564
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)						
		28	0	0	0	28
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						
		6	0	0	0	6

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	151 182 228		7 175 583	7 175 583	158 357 811
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	59 856 875		71 583	71 583	59 928 458
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 441 833				46 441 833
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	42 591 780				42 591 780
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 291 740				2 291 740
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			7 104 000	7 104 000	7 104 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	100 008 000		-6 739 000	-6 739 000	93 269 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	100 008 000		-6 739 000	-6 739 000	93 269 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	38 918 000				38 918 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
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	53 141 000		235 000	235 000	53 376 000
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	33 841 000				33 841 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	74 550 000				74 550 000
4.1.	Építményadó	7 500 000				7 500 000
4.2.	Telekadó	400 000				400 000
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója	9 000 000				9 000 000
4.4.	Iparüzési adó	51 000 000				51 000 000
4.5.	Talajterhelési díj	500 000				500 000
4.6.	Gépjárműadó	6 000 000				6 000 000
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	23 734 000				23 734 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 285 000				4 285 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	516 000				516 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	10 770 000				10 770 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 878 000				2 878 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	4 185 000				4 185 000
5.8.	Kamatbevételek	20 000				20 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 080 000				1 080 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	4 000 000				4 000 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése	4 000 000				4 000 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	787 000				787 000
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	787 000				787 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	1 200 000				1 200 000
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	1 200 000				1 200 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	408 602 228		671 583	671 583	409 273 811
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	100 000 000				100 000 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	100 000 000				100 000 000
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	432 850 753				432 850 753
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	432 850 753				432 850 753
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	532 850 753				532 850 753
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	941 452 981		671 583	671 583	942 124 564

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	427 791 925		-598 417	-598 417	427 193 508
1.1.	Személyi juttatások	82 892 000				82 892 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 828 000				15 828 000
1.3.	Dologi kiadások	205 192 000		-957 000	-957 000	204 235 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 390 000				5 390 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	107 702 000				107 702 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	3 872 000				3 872 000
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	103 830 000				103 830 000
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	10 787 925		358 583	358 583	11 146 508
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	505 435		358 583	358 583	864 018
1.20.	- Céltartalék	10 282 490				10 282 490
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	432 086 000		6 664 000	6 664 000	438 750 000
2.1.	Beruházások	432 086 000		6 664 000	6 664 000	438 750 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	412 780 000		5 164 000	5 164 000	417 944 000
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	859 877 925		6 065 583	6 065 583	865 943 508
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	8 000 000		-8 000 000	-8 000 000	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	84 646 056		46 000	46 000	84 692 056
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	5 483 584				5 483 584
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	79 162 472		46 000	46 000	79 208 472
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	92 646 056				84 692 056
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	952 523 981		6 065 583	6 065 583	950 635 564

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	28			0	28
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	6			0	6

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparüzési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Gépjárműadó					
4.7.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	16 035 000				16 035 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	10 620 000				10 620 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 000				5 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 000 000				2 000 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 410 000				3 410 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000		850 000	850 000	950 000
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	100 000		850 000	850 000	950 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
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)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	16 135 000		850 000	850 000	16 985 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +... + 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	16 135 000		850 000	850 000	16 985 000

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000
1.1.	Személyi juttatások	860 000				860 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	305 000				305 000
1.3.	Dologi kiadások	2 099 000		3 410 000	3 410 000	5 509 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 800 000				1 800 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírásokon 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	1 100 000				1 100 000
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	700 000				700 000
1.18.	Tartalékok					
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	5 064 000		3 410 000	3 410 000	8 474 000
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)						
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						
					0	0
					0	0

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparizési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Cépjárműadó					
4.7.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
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					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)					

Megnevezés	SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)			28 000	1 455 000	1 455 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			28 000	1 455 000	1 455 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+.3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+.4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparizási adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Cépjárműadó					
4.7.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+.5.11.)	17 000				17 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000				15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek	1 000				1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000				1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+.6.5.)					
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					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	17 000		28 000	1 455 000	1 472 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	83 740 000		46 000	46 000	83 786 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 577 528				4 577 528
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	79 162 472		46 000	46 000	79 208 472
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	83 740 000		46 000	46 000	83 786 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	83 757 000		74 000	1 501 000	85 258 000

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	83 657 000		1 501 000	1 501 000	85 158 000
1.1.	Személyi juttatások	61 203 000		1 114 000	1 114 000	62 317 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 241 000		217 000	217 000	12 458 000
1.3.	Dologi kiadások	10 213 000		170 000	170 000	10 383 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100 000				100 000
2.1.	Beruházások	100 000				100 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	83 757 000		1 501 000	1 501 000	85 258 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	83 757 000		1 501 000	1 501 000	85 258 000
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		13	0	0	0	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0	0	0	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			1 455 000	1 455 000	1 455 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			1 455 000	1 455 000	1 455 000
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparizási adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Cépjárműadó					
4.7.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	17 000				17 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 000				15 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek	1 000				1 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000				1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részeseések értékesítése					
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	17 000		1 455 000	1 455 000	1 472 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	83 740 000		46 000	46 000	83 786 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 577 528				4 577 528
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	79 162 472		46 000	46 000	79 208 472
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	83 740 000		46 000	46 000	83 786 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	83 757 000		1 501 000	1 501 000	85 258 000

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	83 657 000		1 501 000	1 501 000	85 158 000
1.1.	Személyi juttatások	61 203 000		1 114 000	1 114 000	62 317 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 241 000		217 000	217 000	12 458 000
1.3.	Dologi kiadások	10 213 000		170 000	170 000	10 383 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100 000				100 000
2.1.	Beruházások	100 000				100 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ből 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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	83 757 000		1 501 000	1 501 000	85 258 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	83 757 000		1 501 000	1 501 000	85 258 000
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		13			0	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)						

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparizési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Cépjárműadó					
4.7.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
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					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejötött betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0	0

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
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					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Telekadó					
4.3.	Magánszemélyek kommunális adója					
4.4.	Iparizési adó					
4.5.	Talajterhelési díj					
4.6.	Cépjárműadó					
4.7.	Egyéb aruhasználati és szolgáltatási adók					
4.8.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
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					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)					
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)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)					
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
12.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)					
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					
15.	Váltóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)					

Megnevezés	SÁGVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	02
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján 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					
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					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
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					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
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					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szervek támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
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					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)					0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)					0	0



Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzője

8654 Ságvár, Fő u. 16.

Tel: 84/580-022 Fax: 84/380-011 E-mail: jegyzo@sagvar.hu

Előterjesztés.

amely készült Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2019. május 29. napján tartandó rendes, nyilvános, együttes ülésére.

5. napirendi pont: Beszámoló a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról.

*Az előterjesztést készítette: Budainé Vajk Ildikó jegyző,
az egyes ügycsoportokért felelős ügyintézők közreműködésével.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: egyszerű többséggel.*

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Möt.) 81. § (3) bekezdés f) pontja szerint a jegyző évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről. E kötelezettségemnek a 2018. évre vonatkozóan az alábbiak szerint teszok eleget.

1. Általános tájékoztató

Az Möt. 84. § (1) bekezdése a Hivatal alapvető feladatait a következőképpen határozza meg: A helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködésének összehangolásában.

A hivatal belső szervezeti felépítéséről az Möt. - hasonlóan az Ötv.-hez - nem rendelkezik. Így a hivatal belső szervezetének kialakításáról a képviselő-testület szabadon dönthet. Másrészt a hivatal az önkormányzati működés „frontvonala”: rendkívül fontos szerepet játszik a helyi önkormányzatnak a helyi lakosság általi megítélésében, hiszen a lakosok leggyakrabban a hivatalon keresztül találkoznak a helyi önkormányzat tevékenységével.

A hivatal kialakítása során arra kell törekedni, hogy méretgazdaságos szervezet jöjjön létre, megfelelő legyen a képviselő-testületek és a hivatal közötti információáramlás. Tekintettel kell lenni arra is, hogy a hivatal a képviselő-testületi döntések előkészítése során komoly befolyással rendelkezik a döntések tartalmára is. Meg kell teremteni a döntések végrehajtására vonatkozó visszacsatolások, jelentések képviselő-testület elé kerülésének módját, ütemezését is.

A közös önkormányzati hivatal működési költségei a székhely település költségvetésében, elkülönítve jelennek meg. Az állam a működés fedezetére szolgáló forrásokat közvetlenül utalja, az éves központi költségvetésben meghatározott - feladatfinanszírozási alapú - valós kiadásokhoz/szükségletekhez igazodva. Így válik lehetővé, hogy az állam a hivatalok működéséhez szükséges pénzt valóban biztosítsa és ez áttétek nélkül, közvetlenül kerüljön felhasználásra.

A hivatal nem hoz, nem hozhat sem önkormányzati, sem államigazgatási döntéseket. A hivatal funkciója ellenben ezeknek a döntéseknek az előkészítése (elemzések, számítások, jogszabályi környezet feltérképezése, ülések technikai előkészítése stb.) és a végrehajtása (végrehajtás

elrendelése, foganatosítása, kivitelezés szervezése, nyilvántartások vezetése, lakosság tájékoztatása stb.).¹

Ságvár, Som és Nyim önkormányzatai 1990. szeptemberétől körjegyzőséget működtettek, majd 2013. január 1-jétől az Möt.v.-ben foglaltak szerint létrehozták a közös önkormányzati hivatalt.

A Hivatal önálló jogi személy, önállóan működő és gazdálkodó helyi önkormányzati költségvetési szerv, melynek alapító szerve: Ságvár, Som és Nyim községek önkormányzatának képviselő-testületei; irányító szerve: Ságvár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete.

A Hivatal vezetője az Möt.v. 81. § (1) bekezdése alapján a jegyző, akit az irányító önkormányzatok polgármesterei az Möt.v. 82-83. §-ában és a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.) 247. §-ában foglalt eljárás alkalmazásával, a Hivatal létrehozására kötött megállapodásban foglaltak figyelembe vételével, határozatlan időre neveznek ki. A jegyző felett a munkáltatói jogokat a székhely szerinti önkormányzat polgármestere gyakorolja.

A Hivatal szervezeti és működési szabályzatát a képviselő-testületek együttes ülésen fogadták el.

2. Személyi állomány, tárgyi feltételek

A Hivatal 2018. évi létszámkeretét a képviselő-testületek a 2016. novemberében megtartott együttes ülésen az SZMSZ módosítás értelmében 13 főben határozták meg.

A 2018. év során a személyi állományban jelentős változások történtek. A 2017-ben felvett, gazdálkodási előadói feladatokat ellátó köztisztviselő 2018. februárjában közszolgálati jogviszonyát személyes okokból megszüntette Hivatalunknál. Feladatkörét azóta a gazdálkodási csoport tagjai között felosztottuk, ami túlzott többletterhet jelent a jelenlegi munkatársak részére. Ezért kiemelt cél, hogy a pénzügyi-gazdálkodási területen a kialakult létszámhiányt pótolni tudjuk. Ami további feladatot jelent, a munkakörök olyan csoportosítása, a feladatok olyan formában való leosztása, ami a köztisztviselők jelenleginél egyenletesebb munkaelosztását biztosítja. (2019. április hónaptól 2 ügyintézővel kevesebben vagyunk, az álláspályázatok elbírálása és betöltése jelenleg folyamatban van.)

A 2018. decemberében státuszban lévő 12 fő köztisztviselőből felsőfokú végzettséggel 8 fő, középfokú végzettséggel 4 fő rendelkezik. 6 fő közigazgatási szakvizsgával, 4 fő közigazgatási alapvizsgával rendelkezik. Alapvizsga-tételi kötelezettség 2018-ban nem volt, szakvizsga tételi kötelezettsége egy főnek volt, aki e kötelezettségének sikeresen eleget tett. A 12 fő köztisztviselő közül 1 fő településüzemeltetési ügyintéző, 1 fő pénztáros, 3 fő gazdálkodási előadó, 2 fő adóügyi ügyintéző, 1 fő ügyfélszolgálati ügyintéző, 1 fő igazgatási ügyintéző, 1 fő szociális ügyintéző, 1 fő jegyző, 1 fő aljegyző.

A képviselők által az SZMSZ-ben elfogadott plusz 1 fő létszámkeretünk december 31-én betöltetlen volt, ami az ügyintézők leterheltségét nagy mértékben növelte.

A Hivatalban a munkavégzéshez szükséges tárgyi feltételek, jó munkakörülmények biztosítottak. Szakemberekkel 2017-ben felmértük a munkahelyek ergonómiai megfelelőségét. A nem megfelelő bútorzat, székek, egyéb kiegészítők cseréjét és pótlását a lehetőségeinkhez mérten a következő években tervezzük.

A hivatal által elvégzendő munkát a 2017. évben, először az adó- és pénzügyi ágazatban bevezetett ASP rendszerre való átállás gyökereiben változtatta meg. Az ASP rendszer kiforratlansága, nehézkes kezelése nagy próbatétel elé állította munkatársainkat, melyet a kialakult létszámbeli és szakemberhiány tovább nehezített. A korábbi költségvetési jelentéstételi kötelezettségeink elmaradását 2017. év végére sikerült felszámolnunk, a 2018-as kötelező havi és negyedéves adatszolgáltatásainkat 2018-ban mind határidőre teljesítettük, így pályázhattunk a „Jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása” című pályázat elnyerésére is.

¹ Kommentár a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényhez (Fábián Adrián)

Az ASP rendszer további moduljainak bevezetése és indulása 2018. január 1. napjával történt. E határidőt követően az iratkezelési, hagyatéki, ipari-kereskedelmi ügyeket e rendszer használatával végezzük, emellett a korábbi nyilvántartásainkat is vezetjük, mely sok esetben kétszeres feladatot jelent az ügyintézők részére.

A megfelelő eszközállományt, valamint a szükséges elektronikai hálózatot a rendszer indulásáig pályázati támogatás igénybevételével valósítottuk meg.

3. A képviselő-testület működésével kapcsolatos feladatok

Képviselő-testületi ülések:

A Hivatal, mint a képviselő testületek operatív szerve ellátja a ságvári, somi és nyimi képviselő-testületek és bizottságaik, a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás, valamint a Bóbita Óvoda és Bölcsőde működéséhez kapcsolódó szervezési és adminisztrációs feladatokat, előkészíti és végrehajtja ezek döntéseit, tájékoztatással és ügyviteli közreműködéssel segíti munkájukat.

A testületi ülések előterjesztéseit a rendelettervezetekkel együtt - a jegyző irányításával, valamint az érintett ügyintézők közreműködésével - az aljegyző készítette elő döntésre. A 2018. évben 9 testület munkáját szervezte és koordinálta a Hivatal.

2018. évben az évente kötelezően megalkotandó rendeleteken túl több, a települések működését meghatározó rendelet került megalkotásra, főként a folyamatosan változó jogszabályi környezethez igazodva módosítottuk a hatályos rendeleteket.

A képviselő-testületek által 2018-ban megalkotott rendeletek:

Ságvár: 25 db, ebből 6 db új rendelet, 19 db módosító rendelet.

a települési hulladékról és a hozzá kapcsolódó közszolgáltatásról
a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 18/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítása
Ságvár Község Önkormányzata 2018. évi költségvetése
a helyi vásárról, helyi piacról szóló 11/2014. (III. 31.) önkormányzati rendelet módosítása
a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 18/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendelet módosítása

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet módosításáról

a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.28.) rendelet módosításáról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II.28.) rendelet módosításáról

Ságvár Község Önkormányzata által nyújtott szolgáltatások ár- és díjtételének meghatározásáról szóló 14/2013 (X.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Ságvár Község Önkormányzata által nyújtott szolgáltatások ár- és díjtételének meghatározásáról szóló 14/2013 (X.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

a helyi vásárról és a helyi termelői piacról szóló 11/2014. (VIII. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

a helyi köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 16/2013. (XI. 29.) önkormányzati rendelet módosításáról

a hivatali helyiségen kívüli és a hivatali munkaidőn túli családi események létesítése engedélyezésének szabályairól és díjairól szóló 7/2017. (V. 25.) önkormányzati rendelet módosításáról

a közterület használat, hirdetési, reklámcélú építmények, táblák elhelyezésének szabályozásáról szóló 7/2011. (II. 11.) önkormányzati rendelet módosításáról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

a szociális tűzifa támogatás helyi szabályairól

a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó helyi közszolgáltatásról szóló 2/2014. (II. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról

a településkép védelméről

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 3/2018. (II. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról

a helyi vásárról és a helyi termelői piacról szóló 11/2014. (VIII. 13.) önkormányzati rendelet módosításáról

a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális alapellátásokról és a fizetendő térítési díjakról szóló 3/2014. (II. 6.) önkormányzati rendelet módosításáról

a szociális ellátásokról szóló 2/2015. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról

Som: 14 db, ebből 6 db új rendelet, 8 db módosító rendelet.

a Képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

Som Község Önkormányzata 2018. éves költségvetése

a települési hulladékról és a hozzá kapcsolódó közszolgáltatásról

a Képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 26.) önkormányzati rendelet módosításáról

az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.1.) rendelet módosításáról

a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról.

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.

a talajterhelési díjról és a környezetvédelmi alapról

a szociális tűzifa támogatás helyi szabályairól

a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó helyi közszolgáltatásról szóló 2/2014. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.

a településképp védelméről

Nyim: 14 db, ebből 5 db új rendelet, 9 db módosító rendelet.

a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról
Nyim Község Önkormányzata 2018. évi költségvetése
a közterület használatról szóló 11/2013. (IX. 12.) önkormányzati rendelet módosítása
a települési hulladékról és a hozzá kapcsolódó közszolgáltatásról
a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatáról szóló 16/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendelet módosításáról
az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.1.) önkormányzati rendelet módosításáról
a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.
a szociális tűzifa támogatás helyi szabályairól
a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó helyi közszolgáltatásról szóló 2/2014. (II. 5.) önkormányzati rendelet módosításáról

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet módosításáról.

a településkép védelméről

Elektronikus közszolgáltatásként még a 2013. évben létrejött a Nemzeti Jogszabálytár (NJT), ahová egységes szerkezetű szöveggel közzé kell tenni valamennyi, 2013. június 30. után kihirdetett önkormányzati rendeletet, minden jövőbeni időállapotának megfelelően. A korábbi, módosítással érintett rendeleteknek a Nemzeti Jogszabálytár felületén való közzététele is kötelezően ellátandó feladat. A képviselő-testületi ülések jegyzőkönyveit és azok mellékleteit 15 napon belül, az elfogadott önkormányzati rendeleteket a kihirdetést követő 3 munkanapon belül kell feltölteni a Nemzeti Jogszabálytárba. A képviselő-testületi ülések, a bizottsági ülések, a társulási tanácsi ülések, valamint a nemzetiségi önkormányzat testületi üléseinek jegyzőkönyveit az aljegyző és jegyző készítette el. 2018-tól törekedtünk arra, hogy a rendeletek közzététele és jegyzőkönyvek határidőben való felterjesztése minden esetben megtörténjen.

A 2018. év során a képviselő-testületek és bizottságok az alábbi bontásban és számban üléseztek:

<u>Ságvár:</u>	20 db képviselő-testületi ülés, ebből 1 db közmeghallgatás, 4 db zárt ülés, 11 db rendkívüli ülés, 3 db jogi-és ügyrendi bizottsági ülés, 6 db pénzügyi bizottsági ülés, 13 db szociális bizottsági ülés,
<u>Som:</u>	14 db képviselő-testületi ülés, ebből 1 db közmeghallgatás, 3 db zárt ülés, 6 db rendkívüli ülés, 4 db jogi- és ügyrendi bizottsági ülés,
<u>Nyim:</u>	14 db képviselő-testületi ülés, ebből 1 db közmeghallgatás, 3 db zárt ülés, 8 db rendkívüli ülés, 1 db jogi-és ügyrendi bizottsági ülés,
<u>Együttes:</u>	5 db együttes testületi-ülés,
<u>Társulás:</u>	6 db társulási tanácsi ülés, ebből 1 db zárt ülés.

A 2018. évben összesen 668 db határozat és 53 db rendelet került megalkotásra az alábbi számban és bontásban:

Önkormányzat	döntéshozó szerv	határozatok száma	Rendeletek száma
Ságvár	képviselő-testület	132	25
	jogi-és ügyrendi bizottság	6	-
	pénzügyi bizottsági	23	-
	szociális bizottság	270	-
Som	képviselő-testület	100	14
	jogi-és ügyrendi bizottság	8	-
Nyim	képviselő-testület	92	14
	jogi-és ügyrendi bizottság	2	-
Társulás	társulási tanács	35	-

2014. májusától az NJT már a Kormányhivatallal történő törvényességi felügyeleti kapcsolattartásra is szolgál, melyen folyamatos az információáramlás mindkét irányban.

4. A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde gazdálkodási feladatainak ellátása

2016. január 1. napjától folyamatosan, a közös önkormányzati hivatal munkaszervezete látja el a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde gazdálkodási feladatait, az étkezési térítési díjak beszedését. Korábban ezt a feladatot a Hivatal a társulás részére feladat-ellátási szerződés alapján biztosította.

5. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás munkaszervezeti feladatai.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás társulási megállapodásában foglaltak alapján a Társulás munkaszervezetének feladatait a Hivatal látja el. A munkaszervezeti feladatok magukban foglalják a társulási tanácsi ülések előkészítésével kapcsolatos feladatokat, a döntések végrehajtásában való közreműködést, a társulás működéssel kapcsolatos mindennapi ügyviteli, adminisztrációs feladatokat, a gazdálkodási feladatokat.

6. Ügyirat-iktatási feladatok

Az ügyiratforgalom iktatása, az irattározási feladatok ellátása elektronikusan történik. 2018. január 1. napjától az iktatási feladatokra is kötelező az ASP rendszer alkalmazása. Az ehhez kapcsolódó szabályzatok a rendszer éles indulásáig elkészültek. Az Irattározási szabályzat a Somogy Megyei Kormányhivatal és a Somogy Megyei Levéltár részére jóváhagyásra megküldésre került, azonban a jóváhagyásáról szóló értesítést még nem kaptuk meg.

A 2018-ban iktatott ügyiratok megoszlása SÁGVÁR:

Ágazat	Sorszámra	Gyűjtőíven	Alszámmra
iktatott iratok száma			
Pénzügyek	2605	0	4999
Ebből: 1. Adóigazgatási ügyek	2036		4268
2. Egyéb pénzügyek	569		731
Egészségügyi igazgatás	14		46
Szociális igazgatás	297		927
Környezetvédelmi, építési ügyek, településrendezés, területrendezés, kommunális igazgatás	81		355
Ebből:			
1. Környezet- és természetvédelem			
2. Településrendezés, területrendezés	19		179
3. Építési ügyek	54		158
4. Kommunális ügyek	8		18
Közlekedési, hírközlési igazgatás	19		43
Vízügyi igazgatás	9		18
Önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás	254		819
Ebből:			
1. anyakönyvi és állampolgársági, ügyek	58		78
2. a polgárok személyi adatainak, lakcímének nyilvántartásával kapcsolatos ügyek,	1		2
3. választásokkal kapcsolatos ügyek	50		127
4. rendőrségi ügyek	1		1
5. a helyi tűzvédelemmel kapcsolatos ügyek			
6. menedékjogi ügyek			
7. igazságügyi igazgatás	3		3
8. egyéb igazgatási ügyek	141		608

Lakásügyek			
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás	32		70
Ipari igazgatás	4		14
Kereskedelmi igazgatás, turisztika	17		22
Földművelésügy, állat-növényegészségügyi igazgatás	8		38
Munkaügyi igazgatás, munkavédelem	17		57
Önkormányzati és általános igazgatási ügyek	262		639
1. Képviselő-testület iratai	48		52
2. Nemzetiségi önkormányzat iratai			
3. Önkormányzati hivatalnak, a polgármesteri hivatalnak, az önkormányzat gazdálkodó szervezetének, közalapítványának és intézményeinek ügyei	214		587
Köznevelési és közművelődésügyi igazgatás	24		32
Sportügyek			0
Honvédelmi, katasztrófavédelmi igazgatás, fegyveres biztonsági őrőség	8		17
Ebből:			
1. honvédelmi igazgatás	1		1
2. katasztrófavédelmi igazgatás	7		16
3. fegyveres biztonsági őrőség			
Mindösszesen:	3651	0	8096

A 2018-ban iktatott ügyiratok megoszlása SOM:

Ágazat	Sorszámra	Gyűjtőíven	Alszámmra
	iktatott iratok száma		
Pénzügyek	689	0	1488
Ebből: 1. Adóigazgatási ügyek	689		1488
2. Egyéb pénzügyek			
Egészségügyi igazgatás	3		5
Szociális igazgatás	189		343
Környezetvédelmi, építési ügyek, településrendezés, területrendezés, kommunális igazgatás	20		49
Ebből:			
5. Környezet- és természetvédelem			
6. Településrendezés, területrendezés	4		14
7. Építési ügyek	13		32
8. Kommunális ügyek	3		3
Közlekedési, hírközlési igazgatás	6		9
Vízügyi igazgatás	13		35
Önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás	101		233
Ebből:			
9. anyakönyvi és állampolgársági, ügyek	27		32
10. a polgárok személyi adatainak, lakcímének nyilvántartásával kapcsolatos ügyek,			
11. választásokkal kapcsolatos ügyek	23		48
12. rendőrségi ügyek			
13. a helyi tűzvédelemmel kapcsolatos ügyek			
14. menedékjogi ügyek			
15. igazságügyi igazgatás	1		1
16. egyéb igazgatási ügyek	50		152
Lakásügyek			
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás	23		61
Ipari igazgatás			
Kereskedelmi igazgatás, turisztika	1		1

Földművelésügy, állat-növényegészségügyi igazgatás	2		2
Munkaügyi igazgatás, munkavédelem	10		52
Önkormányzati és általános igazgatási ügyek	50		88
4. Képviselő-testület iratai	18		21
5. Nemzetiségi önkormányzat iratai			
6. Önkormányzati hivatalnak, a polgármesteri hivatalnak, az önkormányzat gazdálkodó szervezetének, közalapítványának és intézményeinek ügyei	32		67
Köznevelési és közművelődésügyi igazgatás	11		14
Sportügyek			0
Honvédelmi, katasztrófavédelmi igazgatás, fegyveres biztonsági őrseg	2		4
Ebből:			
4. honvédelmi igazgatás			
5. katasztrófavédelmi igazgatás	2		4
6. fegyveres biztonsági őrseg			
Összesen:	1120	0	2384

A 2018-ban iktatott ügyiratok megoszlása NYIM:

Ágazat	Sorszámra	Gyűjtőíven	Alszámmra
	iktatott iratok száma		
Pénzügyek	359	0	851
Ebből: 1. Adóigazgatási ügyek	359		851
2. Egyéb pénzügyek			
Egészségügyi igazgatás	2		4
Szociális igazgatás	96		222
Környezetvédelmi, építési ügyek, településrendezés, területrendezés, kommunális igazgatás	13		48
Ebből:			
9. Környezet- és természetvédelem	1		1
10. Településrendezés, területrendezés	3		30
11. Építési ügyek	7		10
12. Kommunális ügyek	2		7
Közlekedési, hírközlési igazgatás	3		6
Vízügyi igazgatás	8		18
Önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás	40		116
Ebből:			
17. anyakönyvi és állampolgársági, ügyek	5		6
18. a polgárok személyi adatainak, lakcímének nyilvántartásával kapcsolatos ügyek,	1		2
19. választásokkal kapcsolatos ügyek	6		11
20. rendőrségi ügyek			
21. a helyi tűzvédelemmel kapcsolatos ügyek			
22. menedékjogi ügyek			
23. igazságügyi igazgatás			
24. egyéb igazgatási ügyek	28		97
Lakásügyek			
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás	10		24
Ipari igazgatás	1		9
Kereskedelmi igazgatás, turisztika	1		1
Földművelésügy, állat-növényegészségügyi igazgatás	1		1
Munkaügyi igazgatás, munkavédelem	13		47

Önkormányzati és általános igazgatási ügyek	75		158
7. Képviselő-testület iratai	13		14
8. Nemzetiségi önkormányzat iratai			
9. Önkormányzati hivatalnak, a polgármesteri hivatalnak, az önkormányzat gazdálkodó szervezetének, közalapítványának és intézményeinek ügyei	62		144
Köznevelési és közművelődésügyi igazgatás	7		41
Sportügyek			
Honvédelmi, katasztrófavédelmi igazgatás, fegyveres biztonsági őrseg	2		2
Ebből:			
7. honvédelmi igazgatás			
8. katasztrófavédelmi igazgatás	2		2
9. fegyveres biztonsági őrseg			
Összesen:	631	0	1548

A 2018-ban iktatott ügyiratok megoszlása: Családsegítő szolgálat:

Ágazat	Sorszámra	Gyűjtőíven	Alszámmra
	iktatott iratok száma		
Pénzügyek Ebből: 1. Adóigazgatási ügyek 2. Egyéb pénzügyek		0	
Egészségügyi igazgatás			
Szociális igazgatás	48		245
Környezetvédelmi, építési ügyek, településrendezés, területrendezés, kommunális igazgatás Ebből: 13. Környezet- és természetvédelem 14. Településrendezés, területrendezés 15. Építési ügyek 16. Kommunális ügyek			
Közlekedési, hírközlési igazgatás			
Vízügyi igazgatás			
Önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás Ebből: 25. anyakönyvi és állampolgársági, ügyek 26. a polgárok személyi adatainak, lakcímének nyilvántartásával kapcsolatos ügyek, 27. választásokkal kapcsolatos ügyek 28. rendőrségi ügyek 29. a helyi tűzvédelemmel kapcsolatos ügyek 30. menedékjogi ügyek 31. igazságügyi igazgatás 32. egyéb igazgatási ügyek			
Lakásügyek			
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás	1		1
Ipari igazgatás			
Kereskedelmi igazgatás, turisztika			
Földművelésügy, állat-növényegészségügyi igazgatás			
Munkaügyi igazgatás, munkavédelem			

Önkormányzati és általános igazgatási ügyek	2		2
10. Képviselő-testület iratai			
11. Nemzetiségi önkormányzat iratai			
12. Önkormányzati hivatalnak, a polgármesteri hivatalnak, az önkormányzat gazdálkodó szervezetének, közalapítványának és intézményeinek ügyei	2		2
Köznevelési és közművelődésügyi igazgatás	1		1
Sportügyek			
Honvédelmi, katasztrófavédelmi igazgatás, fegyveres biztonsági őrőség			
Ebből:			
10. honvédelmi igazgatás			
11. katasztrófavédelmi igazgatás			
12. fegyveres biztonsági őrőség			
Összesen:	52	0	249

A 2018-ban iktatott ügyiratok megoszlása: Társulás:

Ágazat	Sorszámra	Gyűjtőíven	Alsámra
	iktatott iratok száma		
Pénzügyek		0	
Ebből: 1. Adóigazgatási ügyek			
2. Egyéb pénzügyek			
Egészségügyi igazgatás	2		4
Szociális igazgatás	1		1
Környezetvédelmi, építési ügyek, településrendezés, területrendezés, kommunális igazgatás			
Ebből:			
17. Környezet- és természetvédelem			
18. Településrendezés, területrendezés			
19. Építési ügyek			
20. Kommunális ügyek			
Közlekedési, hírközlési igazgatás			
Vízügyi igazgatás			
Önkormányzati, igazságügyi és rendészeti igazgatás			
Ebből:			
33. anyakönyvi és állampolgársági, ügyek			
34. a polgárok személyi adatainak, lakcímének nyilvántartásával kapcsolatos ügyek,			
35. választásokkal kapcsolatos ügyek			
36. rendőrségi ügyek			
37. a helyi tűzvédelemmel kapcsolatos ügyek			
38. menedékjogi ügyek			
39. igazságügyi igazgatás			
40. egyéb igazgatási ügyek			
Lakásügyek			
Gyermekvédelmi és gyámügyi igazgatás			
Ipari igazgatás			
Kereskedelmi igazgatás, turisztika			
Földművelésügy, állat-növényegészségügyi igazgatás			
Munkaügyi igazgatás, munkavédelem			

Önkormányzati és általános igazgatási ügyek	15		22
13. Képviselő-testület iratai			
14. Nemzetiségi önkormányzat iratai			
15. Önkormányzati hivatalnak, a polgármesteri hivatalnak, az önkormányzat gazdálkodó szervezetének, közalapítványának és intézményeinek ügyei	15		22
Köznevelési és közművelődésügyi igazgatás			
Sportügyek			
Honvédelmi, katasztrófavédelmi igazgatás, fegyveres biztonsági őrség			
Ebből:			
13. honvédelmi igazgatás			
14. katasztrófavédelmi igazgatás			
15. fegyveres biztonsági őrség			
Összesen:	18	0	27
Mindösszesen:	5472	0	12304

7. Lakossági tájékoztatás

A Hivatal és a társult önkormányzatok hirdetőtábláján - mint elsődleges közzétételi helyeken - minden esetben kifüggesztjük a Hivatalunkhoz érkező aktuális hirdetményeket, tájékoztatókat, önkormányzati rendeleteket. Egyes - elsősorban a földüggyekkel kapcsolatos - hirdetmények közzététele elektronikus úton is törvényi kötelezettségünk. Az elektronikusan közzétett hirdetmények elérhetőségének helye a www.magyarorszag.hu oldalon, a Hirdetmények menüpont alatt található. 2018-ban földadásvétellel, ingatlanárveréssel, vadászattal, házszámmódosítással kapcsolatos és egyéb közzététel 90 esetben történt.

A fontosabb tájékoztatásokat megjelentetjük az önkormányzatok honlapján. A honlapot igyekszünk naprakészen tartani, karbantartásáról folyamatosan gondoskodunk.

Az ügyfélszolgálaton biztosítjuk a lakosság részére a fénymásolási, faxolási, szkennelési szolgáltatást csekély díjért.

A fentiekén túl a személyes ügyfélforgalom is jelentős. Sokszor fordulnak hozzánk személyesen, illetve telefonon információért az ügyfelek, magánszemélyek, társaságok és társhatóságok egyaránt.

8. Személyzeti ügyintézés

A Hivatal látja el az önkormányzati hivatal köztisztviselőinek, az önkormányzatok, a társulás és az óvoda közalkalmazottainak, munkavállalóinak, a képviselők és a bizottsági tagok, valamint a közfoglalkoztatásban részt vevők munkaügyi és személyzeti ügyeivel, valamint a bérszámfejtéssel kapcsolatos feladatait.

2018-ban a következő személyzeti feladatokat láttuk el:

- Kinevezések, átsorolások intézése, munkaszerződések készítése, megszünt munkaviszonnyal kapcsolatos feladatok.
- Álláspályázatok kiírása a közigazgatási állásportálon, a www.kozigallas.hu felületen.
- Teljesítménykövetelmények meghatározása és teljesítményértékelés a köztisztviselők vonatkozásában, a jogszabályi előírások szerint.
- A közszolgálati statisztikai adatgyűjtésben való részvétel bejelentkezési kóddal (KSH-kód).
- Szabadságolási tervek készítése, valamint a szabadságok nyilvántartása és rögzítése az új KIRA programban.
- Jelenléti ívek elkészítése, ellenőrzése havi rendszerességgel.
- Változásjelentések a Magyar Államkincstár felé.
- Továbbképzési terv készítése, vezetése.
- PROBONO távoktatási rendszerrel, képzésekkel kapcsolatos feladatok ellátása.

- Bértervezet készítése éves az költségvetéshez.
- Köztisztviselők és közalkalmazottak cafetéria ügyintézése, megrendelése, kiosztása, rögzítése: SZÉP kártya, egészségpénztár.

9. Választási feladatok

A 2018. április 8-án megtartott országgyűlési választások előkészítő feladatait már 2017 őszén megkezdődtek, a választási körzetesítési, körzetbe sorolási, a választási bizottságok felülvizsgálata, a lakcímek ellenőrzése területén. A választások zökkenőmentes lebonyolítása érdekében a Helyi Választási Iroda adminisztrációs feladatot ellátó munkatársai folyamatosan, napi szinten látták el az ütemezett feladatokat, bíralták el az átjelentkezők, a szavazókörben segítséget kérők kérelmét. A HVI vezetője több megyei felkészítő fórumon vett részt. A HVI ellátta az újra választott a szavazatszámlláló bizottságok eskütételével, a bizottságok üléseinek jegyzőkönyvezésével kapcsolatos feladatokat. Megszerveztük a választási bizottságok és a szavazatszámlláló bizottságok felkészítését a választásokra. A választás napjára gondoskodtunk a bizottságok számára a választási anyagok előkészítéséről és átadásáról. A szavazatszámlláló bizottságok mellett 4 jegyzőkönyvvezető vett részt, valamint a Helyi Választási Iroda tagjai a bizottságok melletti logisztikai feladatokat látták el. A választást követően a választás pénzügyi rendszerében elszámoltunk a választási kiadásokkal.

10. Adóigazgatási feladatok

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (3) bekezdés g) pontja szerint a képviselő-testület a jegyző beszámoltatása útján ellenőrzi az adóztatást. Beszámolási kötelezettségemnek önkormányzatonkénti bontásban, a következőkben teszek eleget:

Az alábbi táblázat, **Ságvár Község Önkormányzata** helyi adó, gépjárműadó, késedelmi pótlék és bírság beszedési számláira befolyt adóbevételek alakulását mutatja a 2014-2018. évek vonatkozásában (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Építményadó	8 672 408	6 834 943	6 516 470	7 283 124	6 631 633
Telekadó	140 500	140 000	801 500	794 926	408 911
Magánszemély kommunális adója	6 594 964	8 087 206	7 927 691	8 169 216	8 953 633
Helyi iparüzési adó	44 119 534	50 017 634	52 945 352	59 750 187	59 830 786
Gépjárműadó *	5 266 332	5 328 562	4 916 309	5 597 695	6 353 906
Késedelmi pótlék	977 804	855 644	347 069	273 691	235 015
Bírság	186 764	47 050	169 894	174 426	61 497
ÖSSZESEN:	65 958 306	71 311 039	73 624 285	82 043 265	82 475 381

* A táblázat az önkormányzatnál maradó gépjárműadó bevételek összegét tartalmazza.

(Az állam 2013. január 1. napjától elvonja a gépjárműadó bevételek 60 %-át.)

A gépjárműadó bevételek 60 %-ának állam általi elvonása következtében a 2014. évben 7 899 498 Ft, a 2015. évben 7 992 843 Ft, a 2016. évben 7 374 460 Ft, a 2017. évben 8 396 543 Ft, míg a 2018. évben 9 530 859 Ft gépjárműadó bevételt volt kénytelen az önkormányzat mellőzni.

Az alábbi táblázat, az önkormányzat 2018. év egészére tervezett adóbevételeinek nagyságát, továbbá a 2018. évben előírt adó összegét, a már befolyt adóbevételeket és a még várható adóbevételek összegét (lejárt és nem lejárt esedékességűeket egyaránt) tartalmazza (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	2018. 12. 31. napjáig		VÁRHATÓ (hátralék)
		ELŐÍRT (2018. évi)	BEFOLYT (önkormányzat nál maradó)	
		a d ó		
Építményadó	7 000 000	6 909 579	6 631 633	979 569
Telekadó	200 000	408 911	408 911	0
Magánszemély kommunális adója	7 600 000	8 279 446	8 953 633	1 539 668
Helyi iparüzési adó	50 000 000	54 978 741	59 830 786	4 037 695
Gépjárműadó	5 000 000	6 360 871	6 353 906	1 265 300
Késedelmi pótlék	150 000	229 087	235 015	381 108
Bírság		0	61 497	344 535
ÖSSZESEN:	69 950 000	77 166 635	82 475 381	8 547 875

A hátralékos adózókkal szemben folyamatosak a végrehajtási ügyek. Munkabérből, illetve nyugdíjból történő letiltás; gépjármű forgalomból való kivonása történik meg; hatósági átutalási megbízás kerül benyújtásra; és egyéb más végrehajtási cselekmény foganatosítására kerül sor.

A 2018. 12. 31. napjáig befolyt adóbevételek, a 2018. évi tervezett adóbevételek arányában (%-ban):

ADÓNEM	2018. 12. 31. napjáig BEFOLYT adó	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	Arány (%)
Építményadó	6 631 633	7 000 000	94,74
Telekadó	408 911	200 000	204,46
Magánszemély kommunális adója	8 953 633	7 600 000	117,81
Helyi iparüzési adó	59 830 786	50 000 000	119,66
Gépjárműadó	6 353 906	5 000 000	127,08
Késedelmi pótlék	235 015	150 000	197,67
Bírság	61 497		
ÖSSZESEN:	82 475 381	69 950 000	117,91

Az alábbi táblázat, **Som Község Önkormányzata** helyi adó, gépjárműadó, késedelmi pótlék és bírság beszedési számláira befolyt adóbevételek alakulását mutatja a 2014-2018. évek vonatkozásában (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Építményadó	8 034 505	3 861 483	7 060 168	6 213 571	3 796 459
Telekadó	545 860	545 860	545 860	545 860	0
Magánszemély kommunális adója	2 366 059	3 283 575	3 491 997	4 142 637	3 954 388
Helyi iparüzési adó	10 919 850	15 129 350	10 915 794	11 018 816	9 874 520
Gépjárműadó *	1 488 575	1 421 641	1 433 990	1 621 356	1 818 511
Késedelmi pótlék	336 880	128 166	111 324	19 205	67 321
Bírság	55 644	12 600	25 200	0	0
ÖSSZESEN:	23 747 373	24 382 675	23 584 333	23 561 445	19 511 199

* A táblázat az önkormányzatnál maradó gépjárműadó bevételek összegét tartalmazza.
(Az állam 2013. január 1. napjától elvonja a gépjárműadó bevételek 60 %-át.)

A gépjárműadó bevételek 60 %-ának állam általi elvonása következtében a 2014. évben 2 232 861 Ft, a 2015. évben 2 132 464 Ft, a 2016. évben 2 150 985 Ft, a 2017. évben 2 432 034 Ft, míg a 2018. évben 2 727 766 Ft gépjárműadó bevételt volt kénytelen az önkormányzat mellőzni.

Az alábbi táblázat, az önkormányzat 2018. év egészére tervezett adóbevételeinek nagyságát, továbbá a 2018. évben előírt adó összegét, a már befolyt adóbevételeket és a még várható adóbevételek összegét (lejárt és nem lejárt esedékességűeket egyaránt) tartalmazza (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	2018. 12. 31. napjáig		VÁRHATÓ (hátralék)
		ELŐÍRT (2018. évi)	BEFOLYT (önkormányzat nál maradó)	
		a d ó		
Építményadó	6 000 000	3 677 928	3 796 459	340 750
Telekadó	500 000	6 402 920	0	6 402 920
Magánszemély kommunális adója	3 500 000	3 801 084	3 954 388	1 014 498
Helyi iparüzési adó	10 000 000	9 423 893	9 874 520	134 450
Gépjárműadó	1 500 000	1 769 151	1 818 511	322 107
Késedelmi pótlék	50 000	237 890	67 321	629 580
Bírság		95 400	0	244 751
ÖSSZESEN:	21 550 000	25 408 266	19 511 199	9 089 056

A hátralékos adózókkal szemben folyamatosak a végrehajtási ügyek. Munkabérből, illetve nyugdíjból történő letiltás; gépjármű forgalomból való kivonása történik meg; hatósági átutalási megbízás kerül benyújtásra; és egyéb más végrehajtási cselekmény foganatosítására kerül sor.

A 2018. 12. 31. napjáig befolyt adóbevételek, a 2018. évi tervezett adóbevételek arányában (%-ban):

ADÓNEM	2018. 12. 31. napjáig BEFOLYT adó	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	Arány (%)
Építményadó	3 796 459	6 000 000	63,27
Telekadó	0	500 000	0
Magánszemély kommunális adója	3 954 388	3 500 000	112,98
Helyi iparüzési adó	9 874 520	10 000 000	98,75
Gépjárműadó	1 818 511	1 500 000	121,23
Késedelmi pótlék	67 321	50 000	134,64
Bírság	0		
ÖSSZESEN:	19 511 199	21 550 000	90,54

Az alábbi táblázat, **Nyim Község Önkormányzata** helyi adó, gépjárműadó, késedelmi pótlék és bírság beszedési számláira befolyt adóbevételek alakulását mutatja a 2014-2018. évek vonatkozásában (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2014. év	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Építményadó	2 048 421	2 048 150	543 600	1 512 634	853 670
Telekadó *	174 740	174 740	174 740	950 422	315 016
Magánszemély kommunális adója	1 232 394	1 885 274	1 896 765	2 885 630	2 663 577
Helyi iparüzési adó	1 723 191	2 804 229	2 760 474	3 675 639	3 862 978
Gépjárműadó *	423 295	417 713	517 990	553 226	676 363
Késedelmi pótlék	194 994	59 377	84 903	28 751	13 284
Bírság	0	12 600	3 501	34 299	5 000
ÖSSZESEN:	5 797 035	7 402 083	5 981 973	9 640 601	8 389 888

* A táblázat az önkormányzatnál maradó gépjárműadó bevételek összegét tartalmazza.
(Az állam 2013. január 1. napjától elvonja a gépjárműadó bevételek 60 %-át.)

A gépjárműadó bevételek 60 %-ának állam általi elvonása következtében a 2014. évben 634 945 Ft, a 2015. évben 626 566 Ft, a 2016. évben 776 985 Ft, a 2017. évben 829 839 Ft, míg a 2018. évben 1 014 545 Ft gépjárműadó bevételt volt kénytelen az önkormányzat mellőzni.

Az alábbi táblázat, az önkormányzat 2018. év egészére tervezett adóbevételeinek nagyságát, továbbá a 2018. évben előírt adó összegét, a már befolyt adóbevételeket és a még várható adóbevételek összegét (lejárt és nem lejárt esedékességűeket egyaránt) tartalmazza (az adatok forintban értendők):

ADÓNEM	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	2018. 12. 31. napjáig		VÁRHATÓ (hátralék)
		ELŐÍRT (2018. évi)	BEFOLYT (önkormányzatnál maradó)	
a d ó				
Építményadó	1 580 000	839 266	853 670	120 000
Telekadó	1 050 000	402 380	315 016	87 370
Magánszemély kommunális adója	2 820 000	2 518 924	2 663 577	553 092
Helyi iparüzési adó	2 910 000	3 444 142	3 862 978	59 363
Gépjárműadó (60 %)	585 000	665 104	676 363	182 203
Késedelmi pótlék	62 000	21 987	13 284	130 593
Bírság		20 000	5 000	12 600
ÖSSZESEN:	9 007 000	7 911 803	8 389 888	1 145 221

A hátralékos adózókkal szemben folyamatosak a végrehajtási ügyek. Munkabérből, illetve nyugdíjból történő letiltás; gépjármű forgalomból való kivonása történik meg; hatósági átutalási megbízás kerül benyújtásra; és egyéb más végrehajtási cselekmény foganatosítására kerül sor.

A 2018. 12. 31. napjáig befolyt adóbevételek, a 2018. évi tervezett adóbevételek arányában (%-ban):

ADÓNEM	2018. 12. 31. napjáig BEFOLYT adó	2018. évi TERVEZETT adóbevétel	Arány (%)
Építményadó	853 670	1 580 000	54,03
Telekadó	315 016	1 050 000	30,00
Magánszemély kommunális adója	2 663 577	2 820 000	94,45
Helyi iparüzési adó	3 862 978	2 910 000	132,75
Gépjárműadó	676 363	585 000	115,62
Késedelmi pótlék	13 284	62 000	29,49
Bírság	5 000		
ÖSSZESEN:	8 389 888	9 007 000	93,15

11. Munka- és tűzvédelmi feladatok

A munka- és tűzvédelmi feladatok ellátására 2017-ben külső szakértőt kértünk fel, aki elkészítette a szükséges szabályzatokat, és a feladatok ellátásáról előírás szerint gondoskodunk. Az együttműködésünk folyamatos, az ütemezett időközönkénti oktatásokon a Hivatal minden dolgozója részt vesz. A tűzvédelmi és balesetvédelmi oktatási naplók vezetése, aláíratása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.

12. Igazgatási feladatok ellátása

A munkakörhöz tartozó feladatok:

- Néesség nyilvántartással kapcsolatos feladatok,
- Ságvár – Som – Nyim települések tekintetében címmellenőrzési, címkezelési feladatok (címek módosítása, törlése, új címek képzése),
- Hatósági bizonyítványok kiadásával kapcsolatos feladatok,
- Mezőőri járulék,
- Hirdetmények,
- Adatszolgáltatások, TAKARNET-nyilvántartás vezetése
- Egyéb igazgatási feladatok

Néesség nyilvántartással kapcsolatos feladatok:

Lakóhely, tartózkodási hely bejelentése, változtatása, megszüntetése 2018-ban: **85 db**

Ságvár- 55 db

Som- 20 db

Nyim- 10 db

Adatszolgáltatás: **2 db**

Lakcím-fiktíválással kapcsolatos ügyintézés: **0 db**

Ságvár – Som – Nyim települések tekintetében címmellenőrzési, címkezelési feladatok (H808):

Házzámrendezés, címmellenőrzés, címképzés: **30 db**

Hatósági bizonyítványok, igazolások kiadásával kapcsolatos feladatok (H803-5):

Egy lakcímen élőkről és egyéb: **31 db**

Mezőőri járulék (A212-5):

Megállapítás, megszüntetés, ellenőrzés: **567 db**

Hirdetmények (H812-2):

Földadásvéétel, ingatlanárverés, vadászat, házzámmódosítás, egyéb közzététel: **90 db**

Belső adatszolgáltatások:

Lakcím, tartózkodási hely, személyes adatok, egyéb: **615 db**

TAKARNET-adatszolgáltatások: *megközelítőleg* **150 db**

13. Kereskedelmi tevékenységek, telepengedélyezés, szálláshelyek

Bejelentéssel, működési engedéllyel, és telepengedéllyel kapcsolatos ügyek 2018-ban:

- Bejelentés-köteles kereskedelmi tevékenység: új bejelentés: 7
- Működési engedélyköteles kereskedelmi tevékenység: 0
- Előzetes szakhatósági hozzájáruláshoz kötött tevékenység: 3
- Adatmódosítással, kereskedelmi tevékenység megszűnésével kapcsolatos ügyek: 9
- Adatszolgáltatás kereskedelmi tevékenységgel, szálláshelyekkel kapcsolatosan: 17
- Telep bejelentésével, telepengedéllyel kapcsolatos ügyek: 3
- Szálláshely üzemeltetés módosítás iránti kérelem:
- Igazolás 3,5 t. meghaladó járművek tárolásával kapcsolatban:8

14. Egyéb igazgatási ügyek

Jegyzői, illetve polgármesteri hatáskörben ügyelünk a különböző önkormányzati rendeletekben előírt szabályok betartására. Amennyiben a rendeleti szabályozással ellentétes magatartásról bejelentés alapján értesülünk, illetve hivatalos tudomásunkra jut, figyelmeztetéssel élünk a tulajdonosok felé, majd ha a figyelmeztetés ellenére sem történik változás, eljárást indítunk.

A teljesség igénye nélkül a következő ügyekben küldtünk ki felszólításokat:

- az ebtartás szabályainak megsértése
- az ingatlan rendezetlensége, gyommentesítés
- illegális hulladékelhelyezés
- parlagfű mentesítés
- az ingatlan előtti közterület rendben tartására való felhívás
- a közterület használat szabályainak megsértése

15. Közfoglalkoztatással kapcsolatos ügyek a Munkaügyi Központ felé

A közfoglalkoztatottakkal kapcsolatos személyügyi feladatok:

- Beléptetés: munkaszerződések, tájékoztatók, adatfelvételi lapok, munkaköri leírások, nyilatkozatok munkabértartozásról, adókedvezmény igénybeviteléről stb., az előző jogviszonyokról, munkanélküli ellátásokról szóló igazolások, TB kiskönyvek begyűjtése, továbbítása.
- Leszámoltatás: elszámoló lapok, munkáltatói igazolások.
- Jelenléti ívek elkészítése, ellenőrzése havi rendszerességgel.
- Szabadságok nyilvántartása, rögzítése a KIR programban.
- Felvételt megelőzően orvosi vizsgálatokkal kapcsolatos beutalók, elsőfokú orvosi szakvélemény kiállításához szükséges nyomtatványok.
- Változásjelentések a Magyar Államkincstár felé: betegség, egyéb hiányzások.
- Kérelmek, munkaerőigények, mellékletként különböző igazolások: APEH, OTP, Törzskönyv, aláírási címpéldány, orvosi számlák megküldése, ellenőrzések.

A személyügyi nyilvántartásokkal kapcsolatos feladatok ellátása mellett a hivatal gondoskodik a közfoglalkoztatás dologi kiadásaival kapcsolatos elszámolásokról, nyilvántartások vezetéséről. A közfoglalkoztatási programok állami támogatásának kezelése minden település vonatkozásában elkülönített számlán történik, az elkülönített számlán szereplő bevételek illetve kiadások csak a közfoglalkoztatás céljára használhatók fel.

Az átalakult közfoglalkoztatási rendszer következtében a közfoglalkoztatottak létszáma csökkent, elsősorban mezőgazdasági programban került sor az aktív korúak ellátásában részesülő foglalkoztatására.

16. Anyakönyvi és szociális ügyintézés

Az elmúlt évben a három községben az ügyiratok eloszlása az alábbiak szerint alakult:

Szociális igazgatás (rendkívüli települési támogatás, szociális tűzifa, hagyaték, szociális étkezés és házi segítségnyújtás, időskorúak támogatása, tanévkezdési támogatás, születési támogatás, fiatalok életkezdési támogatása) 2076 db

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény (hátrányos, halmozottan hátrányos helyzet megállapítása) 215 db

Hagyaték 75 db

Adatszolgáltatás, statisztikák, jelentések, tájékoztatók 23 db

Bursa 19 db

Anyakönyvi és állampolgársági ügyek 267 db

Helyi Esélyegyenlőségi Program elkészítése (Ságvár, Som, Nyim)

Napi rendszerességű volt az ún. védendő fogyasztói státusz igazolása. Ez azt jelenti, hogy az E-ON által adott formanyomtatványon ki kell tölteni, hogy az illető személy valamilyen ellátást, kedvezményt kap.

Gyakori az ügyfelek részére történő egyéb ügyekben való segítségnyújtás (telefonálás, levélírás).

A Bursa ösztöndíjjal kapcsolatos ügyintézés során az ide tartozó felület kezelése és a döntést követő adminisztráció (értesítés, hirdetmény).

Az anyakönyvi ügyek esetében az Elektronikus Anyakönyvi rendszerben történő papír alapú rögzítés és az azt követő adminisztráció jelentős idő vesz igénybe.

A napi munka folyamán megkülönböztetünk **jegyzői** hatáskörbe tartozó ügyeket (pl. rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény, hagyatéki ügyek), **polgármesteri hatáskörbe** tartozó ügyeket (pl. köztemetés, szociális tűzifa támogatás) és Ságvár esetében **szociális bizottság** hatáskörébe tartozó ügyek (rendkívüli települési támogatás). A beadott iratok áttekintése után ellenőrizni kell, hogy a kérelem mellékletei megfelelnek-e a vonatkozó törvényeknek, ill. a helyi rendelet előírásainak. Amennyiben hiányosság van, hiánypótlásra szólítom fel az ügyfelet. Minden esetben a szociális programban (WINSZOC) történik a rögzítés és utána a határozathozatal. Ezt követően a Pénzbeli és Természetbeni Ellátások Rendszerében (ún. PTR) is rögzítésre kerülnek a határozatok (megállapítás, megszüntetés).

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény esetében külön figyelni kell a hátrányos és a halmozottan hátrányos helyzet megállapítására, melyet a szülőnek és az oktatási intézménynek is meg kell küldeni. Helyi nyilvántartás vezetése is kötelező.

A hagyatéki leltár elkészítése az ASP rendszerben történik.

17. Településüzemeltetéssel kapcsolatos feladatok

2018. évben az ügyiratok száma 147 db.

A 2018 évben a 2016. július 26-i rövid időn belül lehulló nagy mennyiségű csapadék okozta károk utáni helyreállítások Nyim településen Ebr42 324 296 azonosító számú vis maior pályázat 28.130.000,- Ft összegű támogatás került elszámolásra.

A DRV Zrt. részéről 4 alkalommal érkezett megkeresés közterület bontásának engedélyezésére, melyek elutasításra kerültek, mivel az Önkormányzat nem járul hozzá a közterület felbontásához a szűkítők beszerelése miatt, a DRV próbálja meg tulajdonosi és jogi úton a kintlévőségeit behajtani.

Közterület használati engedély Ságvár településen 7 alkalommal, Som településen 4 alkalommal és Nyim településen 2 alkalommal lettek engedélyezve.

Vezetékjogi engedélyt 1 esetben, szakhatósági állásfoglalást 13 esetben, tulajdonosi hozzájárulást 38 esetben adtunk ki. Különbféle adatszolgáltatásokat 10 alkalommal teljesítettünk.

Elfogadásra került az IBSZ valamint az adatvédelmi szabályzat. A hivatalban használt informatikai eszközök az adatbiztonsági és adatvédelmi szabályzatnak megfelelő előkészítésére és beállításaira

került sor. Ennek megfelelően a hivatali dolgozók adatvédelmi oktatása megtörtént, továbbá az ügyintézők az IBSZ szabályzatnak megfelelően vizsgát tettek.

Több mint 13 esetben szóbeli figyelmeztetésben részesültek a ságvári lakók az avar és kerti hulladék szabadtéri égetésének időbeli hatályának a betartására, mely szerdai és pénteki munkanapon, 14.00-20.00-ig végezhető.

Ebben az esetben mivel a tiltás ellenére engedélyezve lett az égetés, minden lakótól nagyobb együttműködést kérünk az szabadtéri égetési szabályok betartására.

Az ebtartási szabályok betartására 4 esetben felszólításra került sor, továbbá 2 befogott gazdátlan eb elszállítása történt meg az Alfa Vet Kft. által.

A 2018. évben 20 elhalálozás történt a településen.

Az év folyamán a vásár minden hónapban megrendezésre került, melynek bevétele a 2018. évben 4.984.030 Ft.

Az év folyamán az alábbi feladatok ellátása tartozott az ügyintéző munkakörébe:

- statisztikai adatszolgáltatások elvégzése,
- közterület-használati engedélyek intézése,
- közbiztonsági referensi feladatok ellátása,
- szolgáltatókkal való kapcsolattartás,
- rendszergazdai, adatvédelmi és információbiztonsági feladatok ellátása,
- köztisztasági feladatok ellátása,
- katasztrófavédelemmel való kapcsolattartás.
- Ságvár és a Ságvári Bóbita Óvoda és bölcsőde webmesteri feladatainak ellátása,
- pénztárszolgáltatókkal történő kapcsolattartás,
- temető üzemeltetés és nyilvántartási feladatok ellátása,
- közműekkel kapcsolatos feladatok ellátása,
- továbbképzési főreferensi feladatok ellátása,
- adatvédelmi valamint adatbiztonsági feladatok ellátása
- közérdekű adatok megismerésével kapcsolatos feladatok ellátása

A településüzemeltetési ügyintéző ellátta a hivatal és az intézmények rendszergazdai feladatait is. E feladatkörében ellátta az önkormányzat honlapjának kezelését, karbantartását, gondoskodott annak napra készen tartásáról, gondoskodott az állaspályázatok és egyes hirdetések, a testületi ülések előterjesztéseinek, jegyzőkönyveinek honlapon történő megjelentetéséről.

18. Pénzügyi, gazdálkodási feladatok

A pénzügyi, gazdálkodási feladatokat a költségvetési feladatokhoz kapcsolódó központi jogszabályok (az államháztartásról, a számvitelről szóló törvény), valamint az ezekhez kapcsolódó végrehajtási, és helyi önkormányzati rendeletek határozzák meg.

Ebből következően az önkormányzatok, a Hivatal, az intézmények és a társulás működését érintően minden tevékenységi körhöz kapcsolódunk. A döntés előkészítése, a végrehajtás, az ellenőrzés folyamata során szükségszerű a szakmai munkánk.

A következő költségvetési szervek gazdálkodási feladatait látjuk el: a három önkormányzat, óvoda, társulás, hivatal.

Feladataink:

- előkészítjük a képviselő-testületek és a társulás hatáskörébe tartozó pénzügyi igazgatási feladatokat, intézkedéseket, előterjesztéseket,
- közreműködünk a helyi költségvetési koncepció, a költségvetés, az időszaki beszámolók és a zárszámadás elkészítésében és ezek végrehajtásában,

- vezetjük a kötelező nyilvántartásokat, gondoskodunk a kötelezettségvállalások naprakész nyilvántartásáról, a bevételek beszédéséről, a kiadások teljesítéséről,
- adatokat szolgáltatunk a Magyar Államkincstár, a helyi képviselő-testület, a bizottságok, az intézmény, az OEP, a belső ellenőrzés, a hitelintézetek és más, jogszabályban meghatározott szervezet részére,
- kifizetjük a béreket, a segélyeket, az egyéb juttatásokat, lebonyolítjuk a házipénztárak készpénzforgalmát,
- kezeljük a költségvetési szervek bankszámláit,
- ellátjuk a lakásgazdálkodással és a termőföld bérbeadással kapcsolatos feladatokat,
- részt veszünk a pályázatok pénzügyi elszámolásában, elkülönített nyilvántartásának vezetésében, illetve a pályázatok előkészítésében,
- közreműködünk az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos feladatok ellátásában,
- igényeljük, illetve elszámoljuk a normatív hozzájárulásokat, egyéb állami támogatásokat,
- előkészítjük a közfoglalkoztatási szerződéseket, illetve elkészítjük a foglalkoztatás havi elszámolását,
- nyilvántartjuk és elszámoltatjuk az önkormányzat által nyújtott támogatásokról a civil szervezeteket,
- kontírozzuk, könyveljük a költségvetési szervek gazdasági eseményeit, a vagyonváltozásokat,
- figyelemmel kísérjük a közüzemi számlák alakulását,
- részt veszünk az OEP-pel történő szerződéskötésben az egészségügyi szolgálatokkal kapcsolatban,
- részt veszünk a vagyonbiztosítási feladatok ellátásában,
- nyilvántartjuk és kezeljük az önkormányzat kamatmentesen nyújtott kölcsönállományát,
- ellátjuk a leltározási feladatokat,
- elkészítjük és karbantartjuk a pénzügyi szabályzatokat.

Egyéb feladatok továbbá:

- jogszabályi változások elsajátítása, rendezőmérlegek elkészítése
- kontírozás és könyvelés (havi, napi)
- munkaügyi iratok, munkaszerződések, kinevezések, átsorolások, biztosított i bejelentések
- helyi számfejtés, jelentések a KIR (2016-tól KIRA) rendszerben: étkezési jegy, cafetéria, mint nem rendszeres juttatások, távollét, szabadság, változóbér jelentés, hitelesítés
- havi jelentések a MÁK-nak
- mérlegjelentések készítése, negyedévente, illetve év végén
- testületek tájékoztatása a féléves, háromnegyedéves teljesítésről
- év végi zárlati feladatok (kontírozás, könyvelés, egyeztetés, ellenőrzés, leltározás, selejtezés, év végi beszámoló leadása)
- segélyek állami támogatásának igénylése minden hó 10. napjáig
- normatíva igénylés, lemondás (évente kétszer)
- pályázatok előkészítése (amennyiben pénzügyi hozzáértést igényel), pénzügyi ellenőrzésekben való részvétel
- nyilvántartások vezetése
- statisztikai jelentések elkészítése pl. ingatlanvagyon kataszter statisztika
- ingatlanvagyon kataszterben a pénzügyi változások vezetése, ÉCS
- a polgármesterek egyedi kéréseinek teljesítése (kimutatások, beszámolók elkészítése)
- cégautó adó, mezőőri támogatás igénylése
- törzskönyvi változásokkal kapcsolatos feladatok, bejegyzések, változások átvezetése, törzskönyvi kivonatok kérése
- E-adaton és EBR42-ben érkező napi, heti, havi jelentések, pályázatok, felmérések
- pénztárellenőrzés, pénztár átadás-átvételben közreműködés
- Ságvári vásár
- választásokban közreműködés, pénzügyi elszámolás

19. Ellenőrzés

2018-ban közös hivatalunknál a Somogy Megyei Kormányhivatal a személyzeti nyilvántartással, ezen belül a teljesítményértékelés rendszerével, a személyi illetmények jogszerű megállapításával, az adóügyi igazgatási feladatok jogszerű ellátásával, az adóügyi végrehajtási feladatok ellátásával, a szociális ellátásokkal, a falugondnoki szolgálattal, a szociális és gyermekvédelmi ellátással, a családgondozással kapcsolatosan végzett vizsgálatot.

A Magyar Államkincstár folyamatosan ellenőrzi a normatíva igénylések jogszerűségét, felhasználását. 2017-ben átfogó vizsgálat indult az önkormányzatok és az intézmények gazdálkodásával kapcsolatosan, mely a korábbi ÁSZ ellenőrzések helyét vette át. Az átfogó vizsgálat 2018-ra is áthúzódott, az utóellenőrzést pedig 2019-ben folytatja le a Kincstár.

20. Belső ellenőrzés, vizsgálatok

Az önkormányzatok, a Társulás, az óvoda és a hivatal belső ellenőrzési feladatainak ellátására 2016-ban megállapodást kötöttünk a Vincent Auditor Kft.-vel. Megbízás alapján a kockázatosnak ítélt területeken elvégzik a belső ellenőrzési feladatokat, melyről jelentést készítenek. A jelentések alapján a jegyző intézkedési tervet készít, melyben a feltárt hiányosságok javítása a kijelölt felelősök útján történik. A belső ellenőrzést végzők segítségével elkészültek a belső ellenőrzési kézikönyvek, a kockázatelemzések, a belső ellenőrzési stratégiai tervek, a következő évre vonatkozó belső ellenőrzési tervek, valamint az éves összefoglaló jelentések, melyek a zárszámadás tárgyalásával egyidejűleg kerülnek a képviselő-testületek elé.

A Kormányhivatal szakigazgatási szervei folyamatosan ellenőrzik a házi orvos, a védőnő, a konyhák, az óvodák működését. Ezek eredményéről minden esetben intézkedési terv készül.

21. Továbbképzések

A korábbi évekhez hasonlóan 2018-ban is rendszeresen részt vettünk a Kormányhivatal és a Magyar Államkincstár által szervezett továbbképzéseken, értekezleteken. A továbbképzések a közigazgatás szinte minden területét lefedték, így elmondható, hogy a hivatal minden dolgozója részt vett a szakirányának megfelelő továbbképzésen.

2014-től átalakult a köztisztviselők képzési rendszere. A képzések szervezését és lebonyolítását a Nemzeti Közszolgálati Egyetem vette át, mely a PROBONO rendszeren keresztül valósul meg. A köztisztviselőknek kötelező a képzéseken részt venni, vizsgázni és kreditpontokat gyűjteni. A jegyző az új négyéves ciklusban, mely 2018-ban kezdődött, éves képzési tervet készít, melyet a NKE és a Kormányhivatal hagy jóvá. A képzések és a vizsgák nagy része e-learning rendszerű, de részt veszünk jelenléti képzésen is. A II. besorolási csoportban évente 16, a felsőfokú végzettségű, I. besorolási csoportú köztisztviselőknek évi 32 kreditpontot kell összegyűjteniük. A képzések végrehajtását a NKE tartja nyilván. A jegyző évente köteles beszámolni a képzések teljesítéséről.

A mérlegképes könyvelői végzettséggel rendelkező pénzügyi előadók részt vettek a könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező továbbképzésén.

22. Teljesítmény-értékelés

2013-tól a köztisztviselői teljesítmény-értékelés rendszere megváltozott. Az eddigi évi egy értékelés helyett fél évente kell a köztisztviselők munkáját értékelni, mely az értékelést segítő informatikai rendszer használata mellett a korábbinál sokkal objektívebb képet ad a dolgozók teljesítményéről. A köztisztviselők teljesítményét évente minősíteni kell. A teljesítmény-értékelésben elért minősítés a köztisztviselők díjazásában is megmutatkozhat, ugyanis ennek alapján van lehetőség a munkabér +50 %-os, illetve -20 %-os eltérésére.

23. Ügyfélfogadási idő

A közös hivatal ságvári hivatalában munkaidő alatt minden ügyintéző fogadja az ügyfeleket, bár az ügyfélforgalom jelentős része az ügyfélszolgálaton zajlik. A jegyző a nyimi önkormányzatnál szerdánként igény szerint, a somi önkormányzatnál csütörtökönként 15-16 óra között tart ügyfélfogadást. Amennyiben szükséges, az ügyfélfogadást a jegyző által megbízott szakügyintéző tartja.

A személyi átszervezések miatt néhány munkaterületen indokolt volt az ügyfélfogadási idő rendjének a korábbtól eltérő szabályozása, annak érdekében, hogy az ügyintéző a kapcsolt munkaköréhez tartozó feladatait zavartalanabban tudja ellátni. Ezért a pénztári órák szabályozásra kerültek.

Vegyes igazgatási ügyekben az ügyfélszolgálati ügyintéző a következő ügyekben járt el:

- Adó- és értékbizonyítvány: 86 db
- Adatszolgáltatás: 4 db
- Levéltári átadás: 1 db
- Végrehajtási jog és kiürítés bejegyzés igazolása és nyilvántartása: 56 db
- Kutyák és méhek nyilvántartásának vezetése
- Ügyfélszolgálat, iktatás, irattárkezelés, postázás

24. Egyéb tevékenység

Az általunk ellátott feladatokról statisztikai és egyéb adatszolgáltatási kötelezettségünknek, illetve a folyamatos adatszolgáltatási kötelezettségünknek minden esetben eleget tettünk.

2018-ban elkészültek az önkormányzatok gazdálkodási és egyéb tevékenységeivel összefüggő, aktualizált szabályzatok.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a beszámolót megtárgyalni és az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT

*a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról
szóló beszámoló elfogadásáról*

Ságvár Község Önkormányzatának képviselő testülete/Som Község Önkormányzatának képviselő-testülete/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi munkájáról szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Budainé Vajk Ildikó jegyző

Ságvár, 2019. május 26.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző



Ságvár Község Polgármestere



Som Község Polgármestere



Nyim Község Polgármestere

Előterjesztés,

amely készült Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2019. május 20. napján tartandó rendes, nyilvános, együttes testületi ülésére.

6. napirendi pont: A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi munkájáról szóló beszámoló.

Az előterjesztést készítette: Koltai Bernadett aljegyző.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: egyszerű többséggel.

Véleményezi: Ságvár Község Önkormányzata Képviselő-testületének pénzügyi bizottsága.

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás társulási megállapodásában foglaltak alapján a társulási tanács tagjai évente legalább egy alkalommal beszámolnak a társulási tanácsban végzett tevékenységükről a képviselő-testületeiknek. A tanács 2018. évi munkájáról szóló beszámoló jelen előterjesztés mellékletében megismerhető.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést tárgyalják meg és az alábbi határozati javaslatot fogadják el.

Határozati javaslat

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2018. évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadásáról

Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának 2018. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.

határidő: értelem szerint

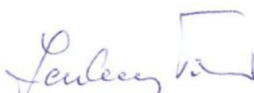
felelős: polgármester

Ságvár, 2019. április 26.




Kecskés Gábor
polgármester




Lenkey Tibor
polgármester




Pistár Péter
polgármester

BESZÁMOLÓ

a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulási Tanácsának
2018. évben végzett munkájáról.

Ságvár, Som és Nyim Községek Önkormányzatai 2013. január 1-jétől hozták létre a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulást az alábbi kötelező önkormányzati feladatok ellátásának biztosítása érdekében: óvodai nevelés, bölcsődei ellátás, étkeztetés, házi segítségnyújtás.

A Társulás keretén belül közösen fenntartott intézmény a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde.

A Társulási Tanács 2018. évben 6 alkalommal ülésezett, és működése során 35 db határozatot hozott. A tanácsülésen a tagok részvétele 86 %-os volt.

A Társulási Tanács tagjai: Kecskés Gábor elnök, Lenkey Tibor alelnök, Pistár Péter tag, Bódis József tag, Pappné Babodi Tímea tag, Bertalan Lajosné tag.

A Társulási Tanács munkaszervezetének feladatait a társulási megállapodás alapján a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

A Társulás munkavállalói 2018. évben 2 fő: 1 fő házi segítségnyújtó, 1 fő gépkocsivezető, karbantartó.

A települések állandó lakosainak száma 2019. január 1-jén (fő):

	Állandó lakosok száma	Férfiak száma	Nők száma	0-5 évesek száma	6-14 évesek száma	15-18 évesek száma	19-35 évesek száma	36-50 évesek száma	51-65 évesek	66 éven felüliek	A legidősebb lakó szül. éve
Ságvár	1 900	889	1011	79	169	79	397	506	364	306	1923 (1 fő)
Som	703	364	339	33	57	43	150	173	132	115	1928 (1 fő)
Nyim	328	165	163	15	29	13	70	92	59	50	1930 (1 fő)
Összesen	2 931	1418	1513	178	245	148	617	771	555	471	-
%-os arány a teljes lakosságra vetítve	100	48	52	6	8	5	21	26	18	16	-

A Tanács ülésein meghozott döntések:

Testületi ülés dátuma	Határozat száma	Tárgy
2018. február 27. nyilvános ülés	1/2018. (II. 27.)	Napirendi pontok elfogadása.
	2/2018. (II. 27.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetéséről.
	3/2018. (II. 27.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetéséről.
	4/2018. (II. 27.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 2018. évi munkatervének elfogadásáról.
	5/2018. (II. 27.)	Döntés a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás és a Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. éves ellenőrzési tervének elfogadásáról.
2018. április 26. nyilvános ülés	6/2018. (IV. 26.)	Napirendi pontok elfogadása.
	7/2018. (IV. 26.)	Döntés törvényességi felhívásról
2018. május 29. nyilvános ülés	8/2018. (V. 29.)	Napirendi pontok elfogadása.
	9/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2017. évi költségvetésének módosításáról.

	10/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról.
	11/2018. (V. 29.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetésének módosításáról.
	12/2018. (V. 29.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról.
	13/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde indítható csoportok számának, illetve a maximált létszámhatárok 2018/2019-es nevelési évre vonatkozó meghatározásáról.
	14/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018/2019-es nevelési évre vonatkozó nyitva tartási idejének meghatározásáról.
	15/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének megbízásáról.
	16/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde intézményvezetőjének javadalmazásáról.
	17/2018. (V. 29.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó társulás belső ellenőri 2017. éves összefoglaló jelentéséről.
	18/2018. (V. 29.)	A Magyar Államkincstár kincstári ellenőrzési jelentéséről.
	19/2018. (V. 29.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde alkalmazotti létszámának növeléséről.
2018. június 28. nyilvános ülés	20/2018. (VI. 28.)	Napirendi pontok elfogadása.
	21/2018. (VI. 28.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosításáról.
	22/2018. (VI. 28.)	A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosításáról.
	23/2018. (VI. 28.)	A Ságvári Bóbita Óvoda és Bölcsődében történő szociális konyháról és szociális étkeztetéséről.
2018. szeptember 25. nyilvános ülés	24/2018. (IX. 25.)	Napirendi pontok elfogadása.
	25/2018. (IX. 25.)	Bóbita Óvoda és Bölcsőde I. féléves költségvetési beszámolójának elfogadása.
	26/2018. (IX. 25.)	Bóbita Óvoda és Bölcsőde 2018. évi költségvetésének módosítása.
	27/2018. (IX. 25.)	A Ságvári Feladatellátó Társulás I. féléves költségvetési beszámolójának elfogadása.
	28/2018. (IX. 25.)	A Ságvári Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének módosítása.
	29/2018. (IX. 25.)	Bölcsődei beszámoló elfogadása.
	30/2018. (IX. 25.)	Óvodavezetői beszámoló elfogadása.
	31/2018. (IX. 25.)	Óvodavezetői munkaterv elfogadása a 2018-2019. nevelési évre.
	32/2018. (IX. 25.)	A pedagógiai program módosításának elfogadása.
	33/2018. (IX. 25.)	A bölcsőde Szakmai programjának elfogadása.
2018. november 6. zárt	34/2018. (XI. 06.)	Napirendi pontok elfogadása.
	35/2018. (XI. 06.)	Döntés Pasztusics Gábor és Pasztusics-Törzsök Krisztina kérelme ügyében.

A Társulási Tanács üléseiről készült jegyzőkönyvek a www.sagvar.hu honlapon a Testületi ülések menüpont alatt megtalálhatóak.

A Társulási Tanács a képviselő-testületek együttes ülését megelőzően tárgyalta a 2018. évi záró beszámoló elfogadását. A Társulás 2018. évi gazdálkodásáról szóló zárszámadás jelen beszámoló mellékletében megismerhető.

**Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsa**

8654 Ságvár, Fő utca 16.

Tel: 84/580-022

Fax: 84/380-256

hivatal@sagvar.hu

ELŐTERJESZTÉS,

**amely készült a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
Társulási Tanácsának 2019. május 29-én tartandó rendes, nyilvános testületi ülésére.**

2. napirendi pont: A Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása.

Az előterjesztést készítette: Héjjas Henrietta, Kuláginné Bíró Sarolta gazdálkodási ügyintézők.

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: minősített többséggel.

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 87. § b) pontja alapján a **vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról** az éves költségvetési beszámolók alapján **évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon**, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő **záró számadást kell készíteni.**

Az Áht. 91. § (3) bekezdése szerint **a társulás zárszámadásának megalkotására az önkormányzatnál meghatározott szabályokat kell alkalmazni az alábbi eltérésekkel:**

- költségvetési rendeleten költségvetési határozatot kell érteni,
- a képviselő-testület hatáskörét a társulási tanács gyakorolja,
- a polgármester részére meghatározott feladatokat a társulási tanács elnöke látja el,
- a jegyző részére meghatározott feladatokat a társulási tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője látja el.

Az Áht. 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a **jegyző által előkészített zárszámadási rendelettervezetet a társulás elnöke terjeszti a társulási tanács elé** úgy, hogy az a társulási tanács elé terjesztését követő harminc napon belül, de **legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.**

A zárszámadási határozat tervezetével együtt a társulási tanács részére **tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a társulás éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.** A kincstár ellenőrzési jogköre a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv éves költségvetési beszámolója **megbízható, valós összképének vizsgálatára** terjed ki. A kincstártól nem kaptunk ilyen jelentést.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a társulási tanács részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni (rendelettervezet mellékletei):

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegek, kimutatások:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,

c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és

d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) korm.rendelet (a továbbiakban: Ávr.) alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete részére a zárszámadáshoz a közvetett támogatásokat a 28. § szerinti részletezettséggel kell bemutatni.

Az Ávr. 28. §-a alapján:

a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,

b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,

c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,

d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és

e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 110. § (2) bekezdése alapján **az éves zárszámadáshoz a vagyonállapotról vagyonkimutatást kell készíteni.**

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) korm.rendelet 30.§-a alapján az Mötv. 110. § (2) bekezdése szerinti, a zárszámadáshoz csatolt **vagyonkimutatás** - összhangban az Mötv. 106. § (2) bekezdésével - a helyi önkormányzat és az általa irányított költségvetési szerv tulajdonában álló - ide értve az őket megillető vagyoni értékű jogokat is - **nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközöket, a nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközöket és a pénzeszközöket mutatja be.**

A vagyonkimutatás az (1) bekezdés szerinti vagyont az 5. melléklet A), B) és C) mérlegfőcsoportján belül legalább a római számmal jelzett eszközcsoportonkénti - a tárgyi eszközök és a befektetett pénzügyi eszközök mérlegcsoportok esetén az arab számmal jelzett tételek szerinti - tagolásban, ezen belül forgalomképtelen törzsvagyon, nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon, korlátozottan forgalomképes vagyon és üzleti vagyon bontásban tartalmazza.

A vagyonkimutatás a mérlegben szereplő eszközökön kívül tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök, a használatban lévő kísértékű immateriális javak, tárgyi eszközök, készletek, a 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök, és az Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti leletek állományát is.

A vagyonkimutatásban szereplő ingatlanvagyon számviteli nyilvántartás szerinti bruttó értékének és az ingatlan vagyonkataszteri nyilvántartásban szereplő ingatlanvagyon bruttó értékének egyezőségét biztosítani kell.

Az Áht. 86. § (5) bekezdése alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv esetén **az irányító szerv jogosult dönteni a költségvetési szerv maradványának elvonandó és felhasználható összegéről.** Az Ávr. 155. §-a alapján az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványából az irányító szervet megillető rész számítását az irányító szerv határozza meg. Az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szerv költségvetési maradványát az irányító szerv a zárszámadási rendeletével, határozatával egy időben állapítja meg, és - szükség esetén - módosítja költségvetési rendeletét, határozatát.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján **a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.** A költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szervnek. **A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői**

nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A Kormányrendelet 2. § nb) pontja alapján költségvetési szerv vezetője társulás esetében a társulási megállapodásban meghatározott önkormányzat jegyzője.

Az Áht. 69. §-a alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtják végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használatától.

A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembevételével.

A belső kontrollrendszerről szóló nyilatkozat az előterjesztés 2. mellékletét képezi.

Az Möt. 111/A. §-a kimondja, **ha a helyi önkormányzat** a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, **nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását**, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

Az Áht. 83. § (6) bekezdése értelmében, ha a helyi önkormányzat a Möt. 111/A. §-a szerinti valamely kötelezettségének nem tesz eleget, **a helyi önkormányzatokért felelős miniszter a kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszűntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot megillető támogatás folyósítását felfüggeszti.**

A fenti jogszabályi rendelkezések alapján elkészítettük a társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót, amelyet az alábbiakban terjesztünk a Tisztelt Társulási Tanács elé elfogadásra.

2018. évben az előző évekhez hasonlóan szigorú takarékoság mellett gazdálkodtunk, így ennek köszönhetően a 2018. évi költségvetési határozat módosítás keretei között maradtunk.

A Társulás teljesített bevétele 93.954.909 Ft, melyből 93.278.554 Ft költségvetési bevétel, 676.355 Ft pedig finanszírozási bevétel.

A költségvetési bevételek megoszlása:

- egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (Ságvár Község Önkormányzatától): 93.275.245 Ft
- egyéb működési bevétel: 3.292 Ft
- kamatbevétel: 17 Ft

Az egyéb működési célú támogatás megoszlása:

- Társulás állami támogatása: 3.205.000 Ft
- Társulás saját finanszírozása: 5.095.394 Ft
- Intézmény (Bóbita) állami támogatása: 78.865.659 Ft
- Intézménynek (Bóbita) átadandó intézményfinanszírozás (saját finanszírozás): 6.109.192. Ft

A Társulás állami támogatásának megoszlása:

- bejáró gyermekek utaztatására kapott támogatás: 2.520.000 Ft
- házi segítségnyújtásra kapott támogatás: 685.000 Ft.

A finanszírozási bevételek között az előző évi költségvetési maradvány igénybevétele szerepel a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2017. évi beszámoló szerinti 676.355 Ft összegben.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített bevételei:

Rovat	Megnevezés	2017. év (Ft)	2018. év (Ft)	Változás (2018/2017) (%)
B1	Működési célú támogatások áh-n belülről	92 537 581	93 275 245	100,8
B2	Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0
B4	Működési bevételek	152	3309	2177
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
	Költségvetési bevételek összesen	92 537 733	93 278 554	100,8
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	282 519	676 355	239,4
B8	Finanszírozási bevételek összesen	282 519	676 355	239,4
	Bevételek összesen	92 820 252	93 954 909	101,2

A Társulás teljesített kiadása 93.668.402 Ft, mely az alábbiak szerint alakult: személyi juttatások 5.945.582 Ft, munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 1.200.768 Ft, dologi kiadások 1.547.201 Ft, finanszírozási kiadás 84.974.851 Ft.

A *személyi juttatások* vonatkozásában a törvény szerinti illetmények nem haladták meg az előirányzatot, a munkaadókat terhelő járulékokra előirányzott összeg szintén elegendő volt a 2017.évi kiadások teljesítéséhez.

A dologi kiadások teljesített összege kevesebb a tervezett összegnél. A dologi kiadások tekintetében 48,-% -kal alacsonyabb a teljesítés a módosított előirányzathoz képest.

Beruházás, illetve felújítás 2018. évben nem történt.

A finanszírozási kiadások között az Intézmény részére átadott intézményfinanszírozás szerepel, melynek összege 84.974.851 Ft. Ebből az összegből 78.865.659 Ft az állami támogatás, 6.109.192 Ft pedig a saját finanszírozás.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás teljesített kiadásai:

Rovat	Megnevezés	2017. év (Ft)	2018. év (Ft)	Változás (2018/2017) (%)
K1	Személyi juttatások	5 816 258	5 945 582	102,2
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 229 403	1 200 768	97,7
K3	Dologi kiadások	3 502 722	1 547 201	44,2
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0,0
K5	Egyéb működési célú kiadások	0	0	0,0

K6	Beruházások	0	0	0,0
K7	Felújítások	0	0	0,0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0,0
	Költségvetési kiadások összesen	10 548 383	8 693 551	82,4
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	81 595 514	84 974 851	104,1
	Finanszírozási kiadások összesen	81 595 514	84 974 851	104,1
	Kiadások összesen	92 143 897	93 668 402	101,6

A Társulás 2018. évi teljesített bevételei és kiadásai (összesítő táblázat):

1.	Költségvetési (működési) kiadás	8 693 551
	Finanszírozási kiadás (Intézménynek utalandó intézményfinanszírozás)	84 974 851
2.	ebből Intézmény állami támogatása	78 865 659
	ebből Intézmény saját finanszírozása	6 109 192
3.	Összes kiadás (1+2)	93 668 402
4.	Költségvetési (működési) bevétel	93 278 554
	ebből Társulás állami támogatása	3 205 000
	ebből Társulás saját finanszírozása	5 095 394
	ebből Intézmény állami támogatása	78 865 659
	ebből Intézmény saját finanszírozása	6 109 192
	ebből egyéb működési bevétel	3 309
5.	Finanszírozási bevétel (pénzmaradvány)	676 355
6.	Összes bevétel (4+5)	93 954 909

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2017. évi *alaptevékenység szabad maradványa* 676.355 Ft.

A 2018.12.31-i záró pénzkészlet 283.681 Ft az alábbiak szerint:

- forintpénztár záró állománya: 0 Ft
- bankszámla záró állománya: 283.681 Ft.

A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2017. évi gazdálkodásáról összességében elmondható, hogy felelősségteljesen, a módosított előirányzat keretein belül gazdálkodtunk.

A bevételek tekintetében 1,9%-kal maradtunk el az eredeti előirányzathoz képest. Kamatbevételünk minimális a látra szóló bankszámlaegyenleg után.

A finanszírozási bevételek emelkedtek a tervezetthez képest, melynek oka, hogy a Magyar Államkincstár által jóváhagyott 2017. évi beszámoló alapján magasabb a költségvetési maradvány igénybevételének összege.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozatot meghozni szíveskedjen.

Határozati javaslat

*a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáról*

1. A Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa a Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetésének végrehajtását 93.954.909 Ft teljesített bevétellel, 93.668.402 Ft teljesített kiadással és 283.681 Ft záró pénzkészlettel a határozat mellékletei alapján elfogadja.

2. A Társulás társulási tanácsa megismerte és elfogadja a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján Budainé Vajk Ildikó jegyző nyilatkozatát a 2018. évi belső kontrollrendszer működtetéséről.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kecskés Gábor elnök

Ságvár, 2019. május 24.




Kecskés Gábor
elnök

NYILATKOZAT

Alulírott Budainé Vajk Ildikó jegyző, Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően a 2018. évben/időszakban az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Költségvetési szervünknel biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztése és elősegítése. Rendelkezésre áll a költségvetési szerv Alapító Okirata, továbbá rendelkezésre áll az érvényes jogszabályoknak megfelelően a Szervezeti és Működési Szabályzat

A jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok: a számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat, rendelkezésre állt. A belső szabályzatokban szabályozásra kerültek a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések, a tervezéssel, gazdálkodással – így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével –, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek.

A költségvetési szerv működésében biztosított volt a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság. Érvényre jutottak az erkölcsi feddhetetlenség értékei, valamint a közérdek az egyéni érdekekkel szemben előtérbe került. A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humán-erőforrás, eszközök, információk, stb.) rendelkezésre álltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

Olyan folyamatalapú kockázatkezelési rendszert alakítottunk ki, amely a szervezet minden tevékenységére kiterjed, egységes módszertan és eljárások alkalmazásával, a szervezet célkitűzéseinek és értékeinek figyelembevételével biztosítja a szervezet kockázatainak teljes körű azonosítását, azok meghatározott kritériumok szerinti értékelését, valamint a kockázatok kezelésére vonatkozó intézkedési terv elkészítését és az abban foglaltak nyomon követését. Meghatároztuk a

szervezeti integritást sértő eseményt, amely az alábbi: Minden olyan esemény, amely a szervezetre vonatkozó szabályoktól, valamint a jogszabályi keretek között a költségvetési szerv vezetője és az irányító szerv által meghatározott szervezeti célkitűzésnek, értekeknek és elveknek megfelelő működésétől eltér.

A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárás rendje többek között tartalmazza a sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítottuk a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítését, különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a) a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is),
- b) a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- c) a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése, valamint
- d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

Információs és kommunikációs rendszer:

Olyan rendszert működtetünk, mely biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervekhez, személyekhez. Eleget tettünk a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek. Kialakítottuk a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet, a szabálytalansági gyanú kivizsgálása és a bejelentő védelem biztosított volt.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő működtetéséről gondoskodtunk. Biztosítottuk a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét. Megtettük a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében, ideértve a belső és külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is. Gondoskodtunk az ellenőrzések koordinációjáról, valamint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet meghatározott nyilvántartások vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Ságvár, 2019. május 24.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetési kiadásai

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	4 850 000	4 850 000	4 838 838
02	Normatív jutalmak	K1102	365 000	604 000	604 000
03	Céljuttatás, projektprémium	K1103	0	0	0
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	0	0	0
05	Végkielégítés	K1105	0	0	0
06	Jubileumi jutalom	K1106	0	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	300 000	300 000	288 514
08	Ruházati költségtérítés	K1108	0	0	0
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	258 000	219 035	149 800
10	Egyéb költségtérítések	K1110	24 000	24 000	23 500
11	Lakhatási támogatások	K1111	0	0	0
12	Szociális támogatások	K1112	0	0	0
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	K1113	38 000	38 000	37 059
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	5 835 000	6 035 035	5 941 711
15	Választott tisztségviselők juttatásai	K121	0	0	0
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	0	0	0
17	Egyéb külső személyi juttatások	K123	5 000	5 000	3 871
18	<i>Külső személyi juttatások (=15+16+17)</i>	<i>K12</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>3 871</i>
19	Személyi juttatások (=14+18)	K1	5 840 000	6 040 035	5 945 582
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	1 190 000	1 228 965	1 200 768
21	Szakmai anyagok beszerzése	K311	20 000	20 000	0
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	400 000	400 000	304 240
23	Árubeszerzés	K313	0	0	0
24	<i>Készletbeszerzés (=21+22+23)</i>	<i>K31</i>	<i>420 000</i>	<i>420 000</i>	<i>304 240</i>
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	0	0	0
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	20 000	20 000	12 188
27	<i>Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)</i>	<i>K32</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	<i>12 188</i>
28	Közüzemi díjak	K331	0	0	0
29	Vásárolt élelmezés	K332	0	0	0
30	Bérelti és lízing díjak	K333	0	0	0
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	500 000	201 000	172 523
32	Közvetített szolgáltatások	K335	0	0	0
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	435 000	495 000	466 400
34	Egyéb szolgáltatások	K337	350 000	785 000	306 866
35	<i>Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)</i>	<i>K33</i>	<i>1 285 000</i>	<i>1 481 000</i>	<i>945 789</i>
36	Kiküldetések kiadásai	K341	10 000	10 000	0
37	Reklám- és propagandakiadások	K342	0	0	0
38	<i>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)</i>	<i>K34</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	<i>0</i>
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	380 000	502 286	227 628
40	Fizetendő általános forgalmi adó	K352	0	0	0
41	Kamatkiadások	K353	0	0	0
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	K354	0	0	0
43	Egyéb dologi kiadások	K355	70 000	70 000	57 356
44	<i>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)</i>	<i>K35</i>	<i>450 000</i>	<i>572 286</i>	<i>284 984</i>
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	K3	2 185 000	2 503 286	1 547 201
46	Társadalombiztosítási ellátások	K41	0	0	0
47	Családi támogatások	K42	0	0	0
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43	0	0	0
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	K44	0	0	0
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	K45	0	0	0
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	0	0	0
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	K47	0	0	0
53	Egyéb nem intézményi ellátások	K48	0	0	0
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	K4	0	0	0

K1-K8. Költségvetési kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetési kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint		
			Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
55	Nemzetközi kötelezettségek	K501	0	0	0
56	A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	K5021	0	0	0
57	A helyi önkormányzatok törvényi előírásen alapuló befizetései	K5022	0	0	0
58	Egyéb elvonások, befizetések	K5023	0	0	0
59	Elvonások és befizetések (=56+57+58)	K502	0	0	0
60	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K503	0	0	0
61	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K504	0	0	0
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K505	0	0	0
63	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	K506	0	0	0
64	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K507	0	0	0
65	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K508	0	0	0
66	Árkiegészítések, ártámogatások	K509	0	0	0
67	Kamattámogatások	K510	0	0	0
68	Működési célú támogatások az Európai Uniónak	K511	0	0	0
69	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	0	0	0
70	Tartalékok	K513	0	0	0
71	Egyéb működési célú kiadások (=55+59+...+70)	K5	0	0	0
72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
73	Ingtatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0
80	Ingtatlanok felújítása	K71	0	0	0
81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	K81	0	0	0
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	K82	0	0	0
87	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	K83	0	0	0
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	K84	0	0	0
89	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	K85	0	0	0
90	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	K86	0	0	0
91	Lakástámogatás	K87	0	0	0
92	Felhalmozási célú támogatások az Európai Uniónak	K88	0	0	0
93	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	K89	0	0	0
94	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=85+...+93)	K8	0	0	0
95	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+71+79+84+94)	K1-K8	9 215 000	9 772 286	8 693 551

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetési bevételei

Forint					
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	B113	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	0	0	0
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115	0	0	0
06	Elszámolásból származó bevételek	B116	0	0	0
07	<i>Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)</i>	<i>B11</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B14	0	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B15	0	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	B16	95 196 259	97 426 259	93 275 245
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	B1	95 196 259	97 426 259	93 275 245
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21	0	0	0
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22	0	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	B23	0	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	B24	0	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson	B25	0	0	0
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	B2	0	0	0
20	Magánszemélyek jövedelemadói	B311	0	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	B312	0	0	0
22	<i>Jövedelemadók (=20+21)</i>	<i>B31</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	B32	0	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	B33	0	0	0
25	Vagyoni típusú adók	B34	0	0	0
26	Értékesítési és forgalmi adók	B351	0	0	0
27	Fogyasztási adók	B352	0	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353	0	0	0
29	Gépjárműadók	B354	0	0	0
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	B355	0	0	0
31	<i>Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)</i>	<i>B35</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
32	Egyéb közhatalmi bevételek	B36	0	0	0
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	B3	0	0	0
34	Készletértékesítés ellenértéke	B401	0	0	0
35	Szolgáltatások ellenértéke	B402	0	0	0
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403	0	0	0
37	Tulajdonosi bevételek	B404	0	0	0
38	Ellátási díjak	B405	0	0	0
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	0	0	0
40	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407	0	0	0
41	Befektetett pénzügyi eszközökből származó bevételek	B4081	0	0	0
42	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek	B4082	5 000	5 000	17
43	<i>Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=41+12)</i>	<i>B408</i>	<i>5 000</i>	<i>5 000</i>	<i>17</i>
44	Részesedésekből származó pénzügyi műveletek bevételei	B4091	0	0	0
45	Más egyéb pénzügyi műveletek bevételei	B4092	0	0	0
46	<i>Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (=44+45)</i>	<i>B409</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
47	Biztosító által fizetett kártérítés	B410	0	0	0
48	Egyéb működési bevételek	B411	5 000	5 000	3 292
49	Működési bevételek (=34+...+40+43+46+47+48)	B4	10 000	10 000	3 309

B1-B7. Költségvetési bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi költségvetési bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
50	Immateriális javak értékesítése	B51	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53	0	0	0
53	Részesedések értékesítése	B54	0	0	0
54	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55	0	0	0
55	Felhalmozási bevételek (=50+...+54)	B5	0	0	0
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61	0	0	0
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B62	0	0	0
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B63	0	0	0
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B64	0	0	0
60	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	B65	0	0	0
61	Működési célú átvett pénzeszközök (=56+...+60)	B6	0	0	0
62	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71	0	0	0
63	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	B72	0	0	0
64	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	B73	0	0	0
65	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	B74	0	0	0
66	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B75	0	0	0
67	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=62+...+66)	B7	0	0	0
68	Költségvetési bevételek (=13+19+33+49+55+61+67)	B1-B7	95 206 259	97 436 259	93 278 554

K9. Finanszírozási kiadások

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi finanszírozási kiadásai

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Forint		
			Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)</i>	<i>K911</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9121	0	0	0
06	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	K9122	0	0	0
07	Kincstárjegyek beváltása	K9123	0	0	0
08	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9124	0	0	0
09	Belföldi kötvények beváltása	K9125	0	0	0
10	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	K9126	0	0	0
11	<i>Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+10)</i>	<i>K912</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
12	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913	0	0	0
13	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914	0	0	0
14	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	K915	86 110 328	88 340 328	84 974 851
15	Pénzeszközök lekötött bankbetétként elhelyezése	K916	0	0	0
16	Pénzügyi lízing kiadásai	K917	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök kiadásai	K9192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök kiadásai (=18+19)</i>	<i>K919</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+11+...+17+20)</i>	<i>K91</i>	<i>86 110 328</i>	<i>88 340 328</i>	<i>84 974 851</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok beváltása	K923	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	K924	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	K925	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás kiadásai (=22+...+26)</i>	<i>K92</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
29	Váltókiadások	K94	0	0	0
30	Finanszírozási kiadások (=21+27+28+29)	K9	86 110 328	88 340 328	84 974 851

B8. Finanszírozási bevételek

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi finanszírozási bevételei

Forint

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat száma	Előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8111	0	0	0
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112	0	0	0
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8113	0	0	0
04	<i>Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól (=01+02+03)</i>	<i>B811</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8121	0	0	0
06	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122	0	0	0
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123	0	0	0
08	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124	0	0	0
09	<i>Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)</i>	<i>B812</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	119 069	676 355	676 355
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132	0	0	0
12	<i>Maradvány igénybevétele (=10+11)</i>	<i>B813</i>	<i>119 069</i>	<i>676 355</i>	<i>676 355</i>
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814	0	0	0
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815	0	0	0
15	Központi, irányító szervei támogatás	B816	0	0	0
16	Lekötött bankbetétek megszüntetése	B817	0	0	0
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	B818	0	0	0
18	Hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8191	0	0	0
19	Rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételei	B8192	0	0	0
20	<i>Tulajdonosi kölcsönök bevételei (=18+19)</i>	<i>B819</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
21	<i>Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17+20)</i>	<i>B81</i>	<i>119 069</i>	<i>676 355</i>	<i>676 355</i>
22	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821	0	0	0
23	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822	0	0	0
24	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823	0	0	0
25	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi kormányoktól és nemzetközi szervezettől	B824	0	0	0
26	Hitelek, kölcsönök felvétele külföldi pénzügyintézetektől	B825	0	0	0
27	<i>Külföldi finanszírozás bevételei (=22+...+26)</i>	<i>B82</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
28	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83	0	0	0
29	Váltóbevételek	B84	0	0	0
30	Finanszírozási bevételek (=21+27+28+29)	B8	119 069	676 355	676 355

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi bevételei és kiadásai mérlegszerűen

	A	B	C	D	E
1.	Kiemelt kiadási és bevételi előirányzatok	Sorszám	Előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	Személyi juttatások (K1)	01	5 840 000	6 040 035	5 945 582
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	02	1 190 000	1 228 965	1 200 768
4.	Dologi kiadások (K3)	03	2 185 000	2 503 286	1 547 201
5.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	04	0	0	0
6.	Egyéb működési célú kiadások (K5)	05	0	0	0
7.	Beruházások (K6)	06	0	0	0
8.	Felújítások (K7)	07	0	0	0
9.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	08	0	0	0
10.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (01+...+ 08)	09	9 215 000	9 772 286	8 693 551
11.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	10	95 196 259	97 426 259	93 275 245
12.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	11	0	0	0
13.	Közhatalmi bevételek (B3)	12	0	0	0
14.	Működési bevételek (B4)	13	10 000	10 000	3 309
15.	Felhalmozási bevételek (B5)	14	0	0	0
16.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	15	0	0	0
17.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	16	0	0	0
18.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+...+ 16)	17	95 206 259	97 436 259	93 278 554
19.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK (K9)	18	82 231 246	81 595 514	81 595 514
20.	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	19	0	0	0
21.	Egyéb finanszírozási bevételek (B8 a B816 kivételével)	20	119 069	676 355	676 355
22.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (19+20)	21	119 069	676 355	676 355

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi felújítási és felhalmozási kiadásai

	A	B	C	D	E	F
1.	K1-K8 Költségvetési kiadások szerinti sorszáma	Kiemelt előirányzat megnevezése	Rovatszám	Eredeti előirányzat (Forint)	Módosított előirányzat (Forint)	Teljesítés (Forint)
2.	72	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	0	0
3.	73	Ingatlanok beszerzése, létesítése	K62	0	0	0
4.	74	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	0	0	0
5.	75	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	0	0
6.	76	Részesedések beszerzése	K65	0	0	0
7.	77	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66	0	0	0
8.	78	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	0	0	0
9.	79	Beruházások (=72+...+78)	K6	0	0	0
10.	80	Ingatlanok felújítása	K71	0	0	0
11.	81	Informatikai eszközök felújítása	K72	0	0	0
12.	82	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73	0	0	0
13.	83	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74	0	0	0
14.	84	Felújítások (=80+...+83)	K7	0	0	0

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi vagyonkimutatása

	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	9
1	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	1 063 085	0	0	1 063 085
2	Egyéb növekedés	0	0	466 330	0	0	466 330
3	Összes növekedés (=1+2)	0	0	466 330	0	0	466 330
4	Egyéb csökkenés	0	0	466 330	0	0	466 330
5	Összes csökkenés (=4)	0	0	466 330	0	0	466 330
6	Bruttó érték összesen (=1+3-5)	0	0	1 063 085	0	0	1 063 085
7	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	857 331	0	0	857 331
8	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	566 329	0	0	566 329
9	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	466 330	0	0	466 330
10	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=7+8-9)	0	0	957 330	0	0	957 330
11	Értékcsökkenés összesen (=10)	0	0	957 330	0	0	957 330
12	Eszközök nettó értéke (=6-11)	0	0	105 755	0	0	105 755

Ságvár és Környéke Önkormányzati Feladatellátó Társulás 2018. évi maradványkimutatása
--

1	Megnevezés 2	Összeg (ezer forint) 3
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	93 278 554
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	8 693 551
3	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=1-2)	84 585 003
4	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	676 355
5	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	84 974 851
6	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=4-5)	-84 298 496
7	Alaptevékenység maradványa (=3-6)	286 507
8	Összes maradvány (=7)	286 507
9	Alaptevékenység szabad maradványa	286 507



Ságvár Község Polgármestere



Som Község Polgármestere



Nyim Község Polgármestere

Előterjesztés.

**amely készült Ságvár, Som, Nyim Községek Önkormányzatai Képviselő-testületeinek
2019. május 29. napján tartandó együttes, rendes, nyilvános testületi ülésére.**

7. napirendi pont: A Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának módosítása.

*Az előterjesztést készítette: DBRHÖT munkaszervezete.
Törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.
Tárgyalás módja: nyílt ülésen.
Elfogadás módja: minősített többséggel.*

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa a 2019. május 20.-i ülésén megtárgyalta, és a 13/2019. (V. 20.) számú határozatával elfogadta a Társulás Társulási Megállapodása (Megállapodás) módosításának tervezetét.

A határozatban a Társulási Tanács a Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 88. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felkéri valamennyi társult tag önkormányzat képviselő-testületét, hogy a soron következő ülésén a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást tárgyalják meg és hozzanak döntést az elfogadásáról.

A Mötv. 88. § (2) bekezdése értelmében. „A társulásban részt vevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többséggel hozott döntése szükséges a társulási megállapodás jóváhagyásához, módosításához vagy a társulás megszüntetéséhez.”

A Társulási Tanács a Megállapodás tervezett módosításának indokait, szükségességét az alábbiakkal indokolta:

Előzmények:

A Társulás tagjaiban, a Társulási Tanácsban a kistérségeket képviselők valamint a Felügyelő Bizottság tagjai személyében a Társulási Megállapodás valamennyi tag által elfogadott, és 2016. május 30.-án aláírt legutóbbi módosítása óta változások következtek be.

A Tamási kistérség társult önkormányzatai közül több tag is kilépett a Társulásból.

- *2018. január 1.-i hatállyal:*
Belecska, Értény, Koppányszántó, Szakadát és Tamási települések önkormányzatai.
- *2019. január 1.-i hatállyal:*
Mucsi és Pincehely települések önkormányzatai

A kistérségből jelenleg Diósberény, Dúzs, Miszla és Udvari községek tagjai a Társulásnak.

Annak érdekében, hogy a Társulás jelenlegi működésével összhangban álló rendelkezéseket tartalmazzon a Társulási Megállapodás, indokolt a módosítása.

A mellékelt, módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodás tervezetben rögzített módosítási javaslatok a Társulásban 2019. január 1-től tagként részvevők felsorolását érintik, de emellett több, más rendelkezés is módosulna.

Az egyes rendelkezések módosításának indokait a tervezethez készült előterjesztésben a Társulási Tanács az alábbi szempontok szerint foglalta össze:

- a Társulás tagjaiban bekövetkezett változásokkal összefüggő javaslatok;
- a jelenlegi szabályozástól eltérő, érdemi változásokat tartalmazó javaslatok, ezen belül:
 - a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) hatályos rendelkezéseivel való összhang megteremtése miatt szükséges ,

- a Társulás eddigi működése során szerzett tapasztalatokból eredő és egyéb módosítási javaslatok;
- a Megállapodás módosításra javasolt rendelkezése szövegének kiegészítésére, pontosítására vonatkozó javaslatok.

(A javasolt módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Megállapodás tervezetben a módosítási javaslatok dőlt betűvel jelölésre kerültek.

A módosított részekhez lábjegyzetek is tartoznak, annak érdekében, hogy a Társulási Tanács döntése alapján elfogadásra kerülő módosítások hatályba lépésnek időpontja, valamint az, hogy a Megállapodás szövegében, melyek a 2019. évi módosítással változott részek, a későbbiekben is egyértelműen megállapítható legyen.)

A Társulás tagjaiban bekövetkezett változásokkal összefüggő javaslatok:

A Megállapodás szövegében a tagok felsorolása 31 önkormányzatot tartalmaz a 2019. január 1.-i állapotnak megfelelően.

A Társulás tagjaiban 2017. január 1. óta bekövetkezett változásokat a Megállapodás három új függeléke, a 8. 9. és 10. sz. rögzíti.

A Tamási kistérségben történt változásokkal összefüggésben szükséges a Társulási Tanácsban és a Felügyelő Bizottságban a kistérségek képviselőinek névsorát tartalmazó jelenleg hatályos melléklet módosítása. (2. sz melléklet), mely melléklet a módosítás elfogadását követően a megállapodás 1. függelékét képezné

Az elmúlt két évben bekövetkezett kiválások eredményeként a Társulás és a Társulási Tanács működését érintő lényeges változás, hogy a lakosságszám csökkenésből következően a 2019. évi módosítás hatályba lépése után változnának a tagokat és a kistérségeket lakosságszám alapján megillető szavazati arányok. Az erre vonatkozó 1. sz. melléklet két: 1a) és 1b) mellékletből állna. Az 1a) melléklet a jelenleg hatályos Megállapodás szerinti, az 1b) melléklet pedig a kiválások utáni lakosságszám figyelembevételével számolt szavazati arányokat határozza meg. A két külön mellékletbe foglalással a módosítás elfogadása után is bármikor megállapítható, hogy a döntések meghozatalához a módosítás előtt vagy azt követően, milyen szavazati arányokra volt illetve lesz szükség.

A Tamási kistérség Társulásban maradt tagjait (Diósberény, Dúzs, Miszla és Udvari községek önkormányzatai) a Társulási Tanács elnöke a Megállapodás módosítással kapcsolatban előzetesen írásban megkereste, hogy a Megállapodás Társulási Tanács ülésén történő tárgyalása előtt döntsenek arról, a képviselőket önállóan vagy a Társulásban résztvevő más kistérség képviselőjének megbízásával gondolják-e, illetve amennyiben önállóan, akkor döntsenek a képviselők személyéről.

Diósberény, Miszla és Udvari községek képviselő-testületi határozataikban úgy döntöttek, hogy nem élnek az önálló képviselettel, hanem a Siófok és környéke hulladékgazdálkodási kistérséghez csatlakoznak.

Dúzs község képviselő-testülete - a nemrég lezajlott időközi polgármester választásra tekintettel - még nem hozott döntést a kérdésben.

A megállapodás vonatkozó részeinek módosítására a javaslat a Tamási kistérséghez tartozó 4.-ből 3 település döntésének figyelembevételével készült.

A jelenlegi szabályozástól eltérő, érdemi változásokat tartalmazó javaslatok:

A Möt. hatályos rendelkezéseivel való összhang megteremtésével összefüggőek:

A **Munkaszervezet Möt. 95. § (4) bekezdésével** („A társulási tanács munkaszervezeti feladatait (döntések előkészítése, végrehajtás szervezése) eltérő megállapodás hiányában a társulás székhelyének polgármesteri hivatala látja el.”) összhangban nem, mint Pénzügyi, Gazdasági és Projekt Lebonyolító Szervezet került megnevezésre a „III. Társulás jogállása” című fejezet második bekezdésében, hanem, mint a székhely település önkormányzatának hivatala, a Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal.

A Megállapodás több, a munkaszervezetre utaló pontja is változott az elnevezés javasolt módosításának megfelelően. (VI. 2.1, 2.6 és 3.1 pontja)

A Társulás szervezeti rendszeréről szóló VIII. fejezet társulási szervek felsorolását tartalmazó pontjának d) alpontja és 11. pontja is az előzőekkel összhangban módosulna.

Ugyancsak a **Möt.-vel, annak 95. § (1) bekezdésével** („A társulási tanács tagjai közül elnököt választ, alelnököt választhat. Együttes akadályoztatásuk esetén a tanács ülését a korelnök hívja össze és vezeti.”) összhangban a Társulás szervezeti rendszerét érintő változás, hogy a VIII. fejezet b) pontjában a korábbi két elnökhelyettes helyett (egy) alelnök szerepel.

A Megállapodásnak korábban az elnökhelyetteseket nevesítő pontja is módosulna (VIII. fejezet a Társulási szervezeti rendszere felsorolást tartalmazó pontjának b) alpontja, 9. c), e) és i) ; 9.1.), 9.3.), 9.4.) 9.5.) és 9.6) pontja, IX. fejezet a Társulás képviselője 1.) és 1.3. pontja).

A **Mötv. 89. § (3) bekezdésével** („A társulási tanács minősített többséggel dönt a társulásból történő kizárásról.”),

a **90. § (4) és (5) bekezdésével** („(4) bekezdés: A társulás megszűnése, a társulásból történő kiválás, kizárás esetén - eltérő megállapodás hiányában - a társulás vagyontát a társulás azon tagjának kell visszaadni, amelyik azt a társulás rendelkezésére bocsátotta. Egyebekben a közös tulajdonra vonatkozó rendelkezéseket kell alkalmazni.

(5) bekezdés: A társulásból történő kiválás esetén a vagyontárgy társulási tag részére történő kiadását a társulási megállapodásban meghatározott időtartamra, de legfeljebb öt évre el lehet halasztani, ha annak természetben történő kiadása veszélyeztetné a társulás további működését. Ebben az esetben a kivált tagot - a társulással kötött szerződés alapján - használati díj illeti meg.”) és

93. § 17. pontjával („A társulási megállapodás tartalmazza: 17. a társulásból történő kiválás és kizárás feltételeit;”) összhangban a „X. Tagsági jogviszony” című fejezetben a tagsági jogviszony megszűnésének csak a Mötv.-ben meghatározott két módja a kiválás és a kizárás kerülne szabályozásra a Megállapodásban. A felmondás és a közös megegyezéssel való megszüntetés a módosítás szerint kikerülne. A kiválás és a kizárás megszűnési módok szabályozása gyakorlatilag a felmondásnak a társulási tag általi és a Társulási Tanács részéről történő esetét is lefedi. A közös megegyezés további alkalmazása pedig bizonyos szintű korlátozását jelentené a tag általi kiválásnak, mert a közös megegyezéssel való megszüntetés valamennyi tag hozzájárulását feltételezné a hatályos szabályozás szerint.

A Megállapodás Tagsági jogviszonyról szóló X. fejezete valamint a VI. fejezet 3.3 pontja a kiválással, kizárással összefüggésben írtak szerint módosulna.

A Társulás megszűnésével kapcsolatos rendelkezést tartalmazó XI. fejezet 1. a) pontjában foglaltakat javasoljuk a Megállapodásból törölni, mivel ilyen megszűnési esetről a Mötv. 91. §-a („A társulás megszűnik: a) ha a megállapodásban meghatározott időtartam eltelt, vagy törvényben szabályozott megszűnési feltétel megvalósult;

b) ha a társulás tagjai a 88. § (2) bekezdés szerinti többséggel azt elhatározzák;

c) a törvény erejénél fogva;

d) a bíróság jogerős döntése alapján.”) nem rendelkezik.

A Társulás határozatlan időre alakult, így a Mötv. 91. § a) pontja alkalmazására értelemszerűen nem kerül sor.

A hatályos Megállapodás a) pontja törlését javasoljuk, mivel önálló megszüntetési okként nem szerepelhet, ugyanakkor oka lehet a b) pontban (a javaslat szerint ez a módosítás után az a) pont lenne) megjelölt döntésnek, mely szerint. „a Társulás valamennyi tagja minősített többséggel meghozott határozatában elhatározta a Társulás megszüntetését.”

A vegyes és záró rendelkezéseket tartalmazó XIII. fejezet 9. pontjában, amely a társulás tagjainak a társulás működése során felmerülő vitás kérdések rendezésére vonatkozó szabályokat rögzíti, a bírósági úttal kapcsolatos részt a Mötv. 92. §-ával („A helyi önkormányzatok képviselő-testületei között a társulások működése során felmerülő vitás kérdésekben a közigazgatási és munkaügyi bíróság dönt. A társult önkormányzatok képviselő-testületei megállapodhatnak abban, hogy a vitás kérdésben bármelyik képviselő-testület kérheti a megállapodásban megjelölt önkormányzati érdekszövetség által felkért tagokból álló egyeztető bizottság állásfoglalását, továbbá abban, hogy a kereset benyújtása előtt a képviselő-testület kéri az egyeztető bizottság állásfoglalását. „) összhangban indokolt módosítani.

A Tagok között felmerülő vitás kérdésekben a törvényességi felügyeletet ellátó szerv kötelező bevonására vonatkozó rendelkezés elhagyását azért javasoljuk, mert ilyen kötelezettséget sem a társulási tagok, sem a törvényességi felügyeletet ellátó részére jogszabály nem határoz meg. Ez nem zárja ki, hogy a tagok kérjék a törvényességi felügyeletet ellátó közreműködését, de ilyen kötelezettség megállapodásban való rögzítésére a Mötv. nem ad felhatalmazást. A Mötv. 93. § 19. pontja a megállapodás tartalmával kapcsolatban ugyan lehetőséget ad arra, hogy a megállapodás a kötelező elemeken túl tartalmazza, „azt, amiben a képviselő-testületek megállapodtak. Ez a felhatalmazás azonban – a Társulási tanács és a Munkaszervezet értelmezése szerint – csak olyan kérdésekre vonatkozhat, amelyek a tagokon kívül más személyre vagy szervezetre nézve nem állapítanak meg jogokat vagy kötelezettségeket, és nem ellentétes a Mötv. vonatkozó rendelkezéseivel.

A Társulás eddigi működése során szerzett tapasztalatokból eredő és egyéb módosítási javaslatok:

A tagok felsorolását megelőző bevezető mondat kiegészült a Társulási Megállapodás elfogadására utaló részekkel, mivel a legutóbbi egységes szerkezetbe foglalt megállapodással megállapított szöveg csak a felülvizsgálatot említi.

A Tagok felsorolása után a „Preambulum” -ban a Társulás céljainál javasolta a Társulási Tanács az önkormányzatok kötelező feladatának, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosításának a megjelölését is.

IV fejezet: Előzetes megállapítások, követendő elvek, a Társulás és Tagjai feladatai, kötelezettségei

- címe és 9. pontja kiegészülne a javaslat szerint a Társulás tagjainak jogaival.
- A 8.4. pontban felsorolásra kerültek azok a tag önkormányzatok, amelyek a hulladékgazdálkodási társulási feladataik ellátását a Társulásra átruházták. Ezt az indokolja, hogy a 31 társult tagból 26 önkormányzat területén látja el a közszolgáltatást a Társulással kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésben megjelölt közszolgáltató, a DBR Dél-Balaton Régió Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság.

V. fejezet : A Társulás alaptevékenysége

- A Megállapodásból ugyan következik, de a szövegben is megfogalmazásra és kiemelésre került, hogy a Társulás tagjai az alaptevékenységként megjelölt feladatok ellátását a Társulásra átruházzák.

VI. fejezet:: A Társulás vagyona:

- Az 1. pontban is megjelölésre került - nem csak a mellékleteknél -, hogy a „Részletes költségfelosztás, az egyes önkormányzatokra jutó önrész összege” című táblázatot nem az 1/b függelék tartalmazza, hanem a 3. számú melléklet „Részletes költségfelosztás: a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0006 kódszámú pályázatban az egyes önkormányzatokra jutó önrész összege” elnevezéssel. Ez lényeges módosítást jelent, mivel, ha függelék maradna, akkor nem lenne szerves része a Megállapodásnak, a melléklet viszont igen. A hatályos Megállapodás 1/b. függelékében szereplő táblázat olyan fontos adatokat tartalmaz, amelyeket függelék helyett mellékletben kell megállapítani.
- A Társulási Tanács május 20.-i ülése döntésének figyelembe vételével került módosításra az önkormányzatok polgármestereinek és jegyzőinek véleményezésre előzetesen megküldött tervezettől eltérően, a képviselő-testületek által megtárgyalásra javasolt tervezet 2.1 és 2.5. pontja.
- A 2.6. pont kiegészült azzal, hogy a működés, fejlesztés, beruházás vonatkozásában vállalt fizetési kötelezettség nem teljesítése esetén a Társulás Munkaszervezete a működési, fejlesztési hozzájárulás meg nem fizetése esetén a fizetési határidőt követő 15. naptól felhatalmazáson alapuló beszédre akkor jogosult, ha a tag önkormányzat a számlavezető pénzügyintézetéhez a felhatalmazást bejelentette. A dőlt betűvel jelzett kiegészítéssel azt jelezzük, hogy a gyakorlatban a közvetlen beszédési megbízás alkalmazása a kiegészítésben jelölt felhatalmazásnak a számlavezető pénzügyintézethez való bejelentése nélkül nem valósulhat meg.
- A fejezet kiegészült a 2.7. ponttal, mely új rendelkezést fogalmaz meg: arra az esetre, ha nincs lehetőség a működési, fejlesztési hozzájárulás fizetési kötelezettség teljesítésére beszédési megbízás útján, akkor a Társulási Tanács Elnöke a teljesítésre a polgári jogi igény érvényesítésére vonatkozó szabályok szerint intézkedhet.

VII. fejezet: A létesítmények üzemeltetése, közszolgáltatási szerződés:

- A fejezet címe a második bekezdésben javasolt kiegészítéshez igazodóan kiegészülne. Az új második bekezdésbe - a működés során alkalmazott és a Társulás bevételeiben is megjelenő - eszközhasználati díjra utaló rendelkezés került.

VIII. fejezet: A Társulás szervezeti rendszere:

- A Társulási Tanácsnál a 9.e) pontban, a Felügyelő Bizottságnál pedig a 10.2. h) pontban az ülés összehívásának, a meghívó és az írásos előterjesztések megküldésének határidejét az ülés napját megelőző 8 nappal korábbi időpontról 5 nappal korábbi időpontra javasoljuk módosítani. A 8 napos határidő nem mindig tartható, különösen akkor, ha az írásos előterjesztések, határozati javaslatok előkészítéséhez a Munkaszervezet mellett más szervek közreműködése is szükséges.
- A 10.2. k) pontnál javasoljuk, hogy a Felügyelő Bizottság jegyzőkönyvét az elnök és a jegyzőkönyvvezető írja alá a bizottság által felhatalmazott személy helyett.

- A Munkaszervezet 11. pontban felsorolt feladatait csoportosítottuk aszerint, hogy melyek a Társulás működéséhez és melyek a Társulás folyamatban lévő és megvalósuló projektjeivel összefüggő feladatok. A Társulás működéséhez kapcsolódó feladatokat a b) és c) pontban foglaltakkal kiegészítettük.

XIII. fejezet: Vegyes és záró rendelkezések:

- A 12. pontban rögzítésre kerülne, hogy a Megállapodás és módosításai mely időponttal lépnek hatályba. Ez a Megállapodás alkalmazása és a hatályba lépéssel kapcsolatban esetleg felmerülő kérdések, jogviták megelőzése szempontjából fontos kiegészítés.

A Megállapodás módosításra javasolt rendelkezése szövegének kiegészítésére, pontosítására vonatkozó javaslatok:

Az egyes rendelkezések szövegének kiegészítését illetve pontosítását jelentő módosítási javaslatok.

- a szövegben előforduló ismétlések megszüntetését (például: többször megjelenik a szövegben a jogi személyiséggel rendelkező társulás kifejezés, amelyet elegendő a bevezető résznél jelezni) vagy
- esetenként a jogszabályok konkrét szám és tárgy szerinti nevesítése helyett csak azok tárgykörét jelöltük meg. (Áht. és a végrehajtására kiadott kormányrendelet jelölése helyett „az államháztartás működésére és számvitelére vonatkozó jogszabályok” kifejezés) vagy
- ahol nem szükséges valamely tisztséget betöltő személy nevének kiírása, ott annak elhagyását javasoltuk (a Munkaszervezet képviselő személy, a jegyző nevének kiírása helyett, általános jelleggel hivatal vezetőjét írtuk a szövegbe)
- a Társulás által ellátott szakfeladatok megnevezését a Megállapodás szövegében és 3. függelékében a vonatkozó hatályos jogszabály szerint kormányzati funkcióra módosítottuk.

A Megállapodás mellékleteinek és függelékeinek felsorolása változott annak megfelelően, hogy a Társulás működését érdemben befolyásoló adatok, információk mellékletekben kerüljenek elhelyezésre. A mellékletek mindig a Megállapodás részét képezik, módosításukhoz valamennyi tag minősített többséggel hozott döntése szükséges.

A függelékben pedig a már megvalósult folyamatokat vagy a Megállapodás módosítása nélkül is bekövetkező (pl.: jogszabályból következik, hogy szakfeladat helyett kormányzati funkcióra változik az elnevezés) változások jelennek meg, amelyekhez nem kell valamennyi tag önkormányzat döntése (pl.: kiválás, kizárás).

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás előterjesztés mellékleteként csatolt, módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodását tárgyalja meg, és alakítsa ki álláspontját a javaslatokról.

Határozati javaslat

döntés a DBRHÖT társulási megállapodásának módosításáról.

Ságvár/Som/Nyim Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának módosítása” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

A Képviselő-testület a Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás valamennyi tagja által elfogadott, 2016. május 30.-án aláírt, Társulási Megállapodás 2019. évi módosítással egységes szerkezetbe foglalt szövegét az előterjesztés melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a Polgármestert a 2019. évi módosítással egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást elfogadó határozat Társulási Tanács részére történő megküldésére.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a melléklet szerint elfogadott, módosított Társulási Megállapodás aláírására.

Felelős: Kecskés Gábor/Lenkey Tibor/Pistár Péterpolgármester

Határidő: értelem szerint

Ságvár, 2019. május 24.



A stylized, handwritten signature in blue ink.

Kecskés Gábor
polgármester



A handwritten signature in blue ink.

Lenkey Tibor
polgármester



A handwritten signature in blue ink.

Pistár Péter
polgármester

DÉL-BALATONI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI

ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁSA

(módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva¹²)

¹ Hatályos: 2019.-tól
² A 2019. évi módosítás dőlt betűvel jelölve

A települési önkormányzatok képviselő-testületei, mint a Dél-Balaton Regionális Hulladékgyűjtési Társulás (továbbiakban Társulás) tagjai Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 87.§ -ában foglalt felhatalmazással élve a jelen megállapodásban rögzített kötelező önkormányzati feladataik minél hatékonyabb ellátására, továbbá a Dél-Balaton és Sióvölgyi Nagytérégi Szilárdhulladék Kezelési Konzorcium működési területén a Somi Regionális Hulladékkezelő Telep fejlesztése, mint közös cél megvalósítása, a közös érdekérvényesítés elősegítése érdekében - testületeik döntése alapján jogi személyiséggel rendelkező önkormányzati társulást hoztak létre, és elfogadták a Társulás Társulási Megállapodását.

A Társulást - a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatósága 795999 törzskönyvi azonosító számon törzskönyvi nyilvántartásba vette. A Társulás hatályos megállapodását a Társulás tagjai a Möt. 88. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – a Társulás tagjaiban a Társulás megalakulása óta bekövetkezett változásokra tekintettel - felülvizsgálták, módosították és egységes szerkezetben azt az alábbiak szerint elfogadták:³

A Társulás alábbiakban felsorolt tagjai:⁴

1.

Ádánd Község Önkormányzata
8653 Ádánd, Kossuth L. u. 50.
Képviseli: Szatmári Kornélia Ilona polgármester

2.

Balatonendréd Község Önkormányzata
8613 Balatonendréd, Fő u. 75.
Képviseli: Késmárki Tibor polgármester

3.

Balatonföldvár Város Önkormányzata
8623 Balatonföldvár, Petőfi S. u. 1.
Képviseli: Holovits Huba polgármester

4.

Balatonfőkajár Község Önkormányzata
8164 Balatonfőkajár, Kossuth L. u. 8.
Képviseli: Forró Zsolt polgármester

5.

Balatonkenese Város Önkormányzata
8174 Balatonkenese, Béni B. Á. tér 1.
Képviseli: Tömör István polgármester

6.

Balatonőszöd Község Önkormányzata
8636 Balatonőszöd, Szabadság u. 89.
Képviseli: Antal János polgármester

7.

Balatonszabadi Község Önkormányzata
8651 Balatonszabadi, Vak Bottyán u. 102.
Képviseli: Király Kálmán polgármester

8.

Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata
8624 Balatonszárszó, Hősök tere 1.
Képviseli: Dorogi Sándor polgármester

³ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

⁴ A tagok felsorolását a 2019.-tól hatályos módosítással egységes szerkezetbe foglalt megállapodás állapította meg a 2019. január 1.-i állapotnak megfelelően.

9.

*Balatonvilágos Község Önkormányzata
8171 Balatonvilágos, Csók I. sétány. 38.
Képviseli: Fekete Barnabás polgármester*

10.

*Bálványos Község Önkormányzata
8614 Bálványos, Kossuth L. u. 45.
Képviseli: Sebestyén Gyula polgármester*

11.

*Csajág Község Önkormányzata
8163 Csajág, Petőfi S. u. 1.
Képviseli: Verebélyi Zoltán polgármester*

12.

*Diósberény Község Önkormányzata
7072 Diósberény, Iskola u. 9.
Képviseli: Tillmann András László polgármester*

13.

*Dúzs Község Önkormányzata
7224 Dúzs, Béke u. 13.
Képviseli: Ignáczné Anczló Adrienn Zsuzsanna polgármester*

14.

*Enying Város Önkormányzata
8130 Enying, Kossuth L. u. 26.
Képviseli: Viplak Tibor László polgármester*

15.

*Kereki Község Önkormányzata
8618 Kereki, Petőfi S. u. 64.
Képviseli: Csicsay László Viktor polgármester*

16.

*Kötcse Község Önkormányzata
8627 Kötcse, Vásártéri út 2.
Képviseli: dr. Feledy Gyula polgármester*

17.

*Küngös Község Önkormányzata
8162 Küngös, Kossuth L. u. 30.
Képviseli: Szabó Gergely Attila polgármester*

18.

*Miszla Község Önkormányzata
7065 Miszla, Fő u. 63.
Képviseli: Boza Ferenc polgármester*

19.

*Nagyberény Község Önkormányzata
8656 Nagyberény, Fő u. 12.
Képviseli: Tóth András Károly polgármester*

4

20.

*Nagycsepely Község Önkormányzata
8628 Nagycsepely Kossuth L. u. 17.
Képviseli: Máj Károly József polgármester*

21.

*Nyim Község Önkormányzata
8612 Nyim, Fő utca 65.
Képviseli: Pistár Péter polgármester*

22.

*Pusztaszemes Község Önkormányzata
8619 Pusztaszemes, Kossuth L. u. 53.
Képviseli: Mecseki Péterné polgármester*

23.

*Ságvár Község Önkormányzata
8654 Ságvár, Fő u. 16.
Képviseli: Kecskés Gábor polgármester*

24.

*Siójut Község Önkormányzata
8652 Siójut, Kossuth L. u. 14.
Képviseli: Krisztin Endre polgármester*

25.

*Siófok Város Önkormányzata
8600 Siófok, Fő tér 1.
Képviseli: Dr. Lengyel Róbert polgármester*

26.

*Som Község Önkormányzata
8655 Som, Ady E. u. 35/A.
Képviseli: Lenkey Tibor polgármester*

27.

*Szántód Község Önkormányzat
8622 Szántód Iskola u. 9.
Képviseli: Vizvári Attila polgármester*

28.

*Szólád Község Önkormányzata
8625 Szólád, Kossuth L. u. 32.
Képviseli: Rózsás Elemér polgármester*

29.

*Teleki Község Önkormányzata
8626 Teleki, Rákóczi F. út 49.
Képviseli: Hári László István polgármester*

30.

*Udvari Község Önkormányzata
7066 Udvari, Szövetkezet u. 47.
Képviseli: Peszt Attila polgármester*

31.
Zamárdi Város Önkormányzata
8621 Zamárdi Szabadság tér 4.
Képviseli: Csákovics Gyula polgármester

a Társulási Megállapodás elfogadásával kötelezettséget vállaltak arra, hogy biztosítják annak működéséhez szükséges feltételeket.

PREAMBULUM

A Társulás Tagjai előtt ismert, hogy az Európai Bizottság társfinanszírozás keretében jelentős előtámogatásban részesítette az Európai Unióhoz csatlakozott országokat – így Magyarországot is -, valamint olyan környezetvédelmi beruházási projekteket is, amelyek nélkülözhetetlenek az uniós normák végrehajtásához, teljesítéséhez.

Az Európai Unió 2000-2006 közötti időszakra vonatkozó kiemelt támogatási területét, a környezetvédelmet és az ahhoz kapcsolódó eszközrendszert az ISPA/KA (Instrument for Structural Policies for Pre-Accession, „A tagjelöltek számára az előcsatlakozási stratégia keretében nyújtandó támogatás”), illetve 2004. május 1 után a KA (Kohéziós Alap) foglalta össze.

A Dél-Balaton és Sióvölgyi Nagytérség 204 települése településeik szilárd hulladékai kezelésének általános megoldására vállalkozott, ennek érdekében 2002. január 25. - én Konzorciumot hoztak létre az ISPA/KA projekt megvalósítására. Ennek keretében épült meg a Somi Regionális Hulladékkezelő Telep.

A Társulás kinyilvánítja, hogy jelen Társulási Megállapodás a Konzorciumi Szerződés elvein alapul. Célja: az önkormányzatok kötelező feladata, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosítása mellett⁵ az ISPA/KA projekt megvalósítása folytán létrejött Somi Regionális Hulladékkezelő Telep üzemeltetése, fejlesztése, az ömlesztetten gyűjtött települési szilárdhulladék jogszabályban és stratégiában előírt mennyiségének lerakótól eltérített mértéke a keletkező hulladékhoz képest a műszakilag elérhető legmagasabb legyen.

A Tagok az Európai Unió támogatásával kívánják a Somi Regionális Hulladékkezelő Telepet fejleszteni, a mechanikai és biológiai hulladékválogató rendszert kivitelezni, fenntartani és üzemeltetni, valamint az ehhez szükséges gazdasági, pénzügyi és jogi előfeltételeket biztosítani.

A Társulást létrehozó tagok kinyilvánítják, hogy a társulást a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény /továbbiakban Mótv./ 87. § - ában foglaltak alapján szabad elhatározásukból, a kölcsönös előnyök, az arányos teherviselés elve alapján önkormányzati feladat-és hatáskörük (Mótv. 13.§. (1) 5. és 19. pontjaiban meghatározott) hatékonyabb, célszerűbb megoldására hozzák létre.

I. A TÁRSULÁS NEVE, SZÉKHELYE, MŰKÖDÉSI TERÜLETE

A Társulás neve: Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás

A Társulás rövidített neve: DBRHÖT

A Társulás székhelye: 8600 Siófok, Fő tér 1.

Működési területe: a társult önkormányzatok közigazgatási területe, illetve a somi hulladéklerakó gyűjtőkörzete.

⁵ Kiegészítette: „az önkormányzatok kötelező feladata, a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás biztosítása mellett” szöveggel a 2019.-n hatályba lépett módosítás

II. A TÁRSULÁS MŰKÖDÉSÉNEK IDŐTARTAMA

A Társulás határozatlan időre alakul.

III. A TÁRSULÁS JOGÁLLÁSA

A Társulás a Möt. 87. §-ában foglalt rendelkezésnek megfelelően jogi személyiséggel rendelkezik. Működése során - *a Möt.*, a vonatkozó jogszabályban foglaltak szerint - a költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályokat kell alkalmazni.

A Társulás gesztora Siófok Város Önkormányzata, a Társulás operatív végrehajtási, gazdálkodási, pénzügyi-gazdasági feladatait a szakmai munkaszervezet, *a Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal*⁶ látja el (*továbbiakban: Munkaszervezet*).

A pénzügyi gazdálkodás szabályait a Társulás SZMSZ-e *és hatályos gazdálkodási szabályzatai* tartalmazzák.

A Társulási Tanács által a tagjai közül választott elnök - az alapítók képviselőjében - a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóságánál a szükséges intézkedést megteszi a törzskönyvi nyilvántartásba *vétel és a törzskönyvi adatokban bekövetkező* módosítások átvezetése érdekében.

A Társulás pénzeszközeit az alábbi pénz - és hitelintézetnél nyitott bankszámlán kezeli. Más hitelintézetnél bankszámlát nem nyithat. Az Elnök a Tagok részére a számláról évente legalább egyszer – az éves költségvetési beszámoló keretében – köteles tájékoztatást adni, egyébként betekintést biztosítani.

Hitelintézet megnevezése: ERSTE BANK HUNGARY Zrt.

Bankszámlaszám: 11600006-00000000-60563857

A Társulás adószáma: 15795991-2-14

IV. ELŐZETES MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETENDŐ ELVEK. A TÁRSULÁS ÉS TAGJAI FELADATAI, KÖTELEZETTSÉGEI ÉS JOGAI⁷

1. Ezen társulási megállapodás megkötésénél a Tagok a hazai irányadó jogszabályokat, különösen a Möt. 87-95.§ - aiban foglaltakat, *az államháztartás működésére és számvitelére vonatkozó jogszabályok, a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (Ht.)* valamint a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény (Ptk.) rendelkezéseit veszik figyelembe, azoknak megfelelően járnak el.

A Möt. 13. §. (1) bekezdése helyi közügynek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatként határozza meg a környezet-egészségügy/köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása/, valamint a hulladékgyűjtési feladatokat. A Társulás feladata a hulladékról szóló törvényben foglaltak alapján a jelen megállapodásban felsorolt feladatok, szolgáltatások közös megszervezése a somi hulladéklerakó tekintetében. A *Ht.* 33. § - a alapján a települési önkormányzat a hulladékgyűjtési feladatok

⁶ a Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal, mint szakmai munkaszervezet a 2019.-n hatályba lépett módosítással került megjelölésre

⁷ A fejezet címe és a fejezet a 9. ponttal a 2019.-n hatályba lépett módosítással került kiegészítésre

közszolgáltatás ellátását a közszolgáltatóval kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés útján biztosítja.

2. Jelen társulási megállapodás aláírásával a Tagok, mint települési önkormányzatok kötelezettséget vállalnak arra, hogy közös környezeti és gazdasági érdekeiknek megfelelően, ezen megállapodás keretei között az alábbi feladatokat valósítják meg:

3. A Tagok kijelentik, hogy a keletkező szilárd hulladék kezelésére és elhelyezésére a projekt megvalósulásával kialakított rendszert veszik igénybe, a közösen elfogadott szerződési feltételek szerint.

4. A megállapodással érintett térség környezetvédelmi érdekeit, egységes fejlődését elsődlegesnek tartva, a megállapodásban foglalt elveket betartják, azok érvényesülését nem akadályozzák, a rendszer működését aktív tevékenységgel elősegítik, közreműködnek a megvalósításban. Kötelezettséget vállalnak a megvalósuló projektek terv szerinti, előírásoknak megfelelő üzemeltetésére.

5. A Tagok tudomásul veszik, hogy a társulásból történő kiválásuk egyes esetekben a társulás számára jelentős hátrányt, kárt okozhat, ennek bekövetkezése esetén az általános jogelveknek megfelelően ezeket viselni kötelesek.

6. A Tagok kötelezettséget vállalnak arra, hogy a jövőbeni projektek megvalósítása, végrehajtása során a magyarországi hatályos jogszabályi előírások, továbbá a vonatkozó EU előírások szerint járnak el.

7. Jelen megállapodásban foglaltak elfogadása, aláírása a Tagok részéről egyben kötelezettségvállaló elfogadó nyilatkozatnak minősül.

8. A somi hulladéklerakó fejlesztésére vonatkozó projektek / a továbbiakban projektek/ működéséhez szükséges feladatok ellátásához a Tagok a Társulás munkaszervezeti feladatain belül az előző pontokban foglaltak teljesülése érdekében az alábbi feladatok előkészítését, a szükséges döntés meghozatalát, annak végrehajtását vállalják.

8.1.⁸ Szervezeti, gazdasági, jogi területen:

- a) önálló terv (projekt) közös kidolgozása a társult önkormányzatok hulladékgazdálkodási feladatainak ellátására;
- b) a rendszer kiépítéséhez és megvalósításához szükséges pénzügyi alapok előteremtése, így különösen az Európai Unió *KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0006 kódszámú, "A Dél-Baltoni és Sió-völgyi Nagytérségi Szilárd hulladékkezelési Konzorcium működési területén a Somi Regionális Hulladékkezelő telep fejlesztése"* programjában való részvétel;
- c) Tagok kötelezettséget vállalnak az önrész és a Társulás működésének biztosítására,
- d) a projektek kidolgoztatása,
- e) a működtetés szervezeti, gazdasági feltételrendszerének kidolgozása;
- f) nemzetközi támogatás megszerzéséhez szükséges feltételek biztosítása;
- g) közbeszerzési pályázatok kiírása, a pályázattalás eljárás lefolytatása;
- h) szolgalmi jogok megszerzése, biztosítása;
- i) minőségbiztosítás követelményeinek érvényre juttatása;
- j) költségfelosztás elfogadása a települések között;
- k) nyilvánosság biztosítása, annak dokumentálása;
- l) civil szervezetek bevonása;
- m) pályázati részvételek szervezése (koordinálása);
- n) tervezési feladatok pályáztatásának kidolgozása;
- o) építési feladatok pályáztatásának kidolgozása;
- p) eszközbeszerzési és szolgáltatási feladatok pályáztatásának kidolgozása;
- q) a szükséges telekingatlanok megvásárlása, ehhez önkormányzati forrás biztosítása;
- r) a projektek megvalósításához szükséges adók, díjak, illetékek viselése (ha az nem támogatható a KEOP-ból);

⁸ Kiegészítette: a b) pontot a KEOP program megjelölésével a 2019.-n hatályba lépett módosítás

- s) szakértői munka koordinálása;
- t) monitoring tevékenység a projekt megvalósítása folyamán.

8.2. Műszaki területen:

- a) meglévő, környezetvédelmi szempontból megfelelő, működő hulladékkezelő létesítmények igénybevétele;
- b) a műszaki megvalósítás során a nyilvánosság biztosítása;
- c) a projektekkel összefüggő egyéb felmérésekben, műszaki megoldásokban, szervezési feladatokban való részvétel;
- d) projektek megvalósulása után a kialakított rendszer igénybevétele;
- e) Házi komposztálók bevezetése: a házi komposztálás megvalósítása elsősorban a 2000 fő alatti településeken lehetséges, mivel ezeken a településeken az egy főre jutó zöldhulladék mennyisége nagyobb, mint a városokban, nagyobb községekben, illetve a zöldhulladék külön gyűjtése és elszállítása sokkal költségesebben kivitelezhető a kis településeken.
- f) A hulladéklerakástól eltérített szerves hulladék mennyisége elérheti a 1000 t/év mennyiséget is, melyet a projekterület 2000 fő alatti lakosságszámú településein 5000 db házi komposztáló kiosztásával kívánják a Tagok elérni. Így 5000 háztartás, azaz közel 15000 fő számára biztosítunk lehetőséget a házi komposzt előállítására. A komposztálóknak éves szinten közel 200 kg zöldhulladék kerül komposztálásra, így 1000 tonna zöldhulladék kerülhet ki a hulladéklerakóból évente.
- g) A telepen történő kezelés kialakítása: A kitűzött céloknak és jogszabályi előírásoknak megfelelő lerakástól való szerves anyag eltérítés érdekében a meglévő Somi Regionális Hulladékkezelő Telepen mechanikai-biológiai kezelők kialakítása tervezett, amely maximálisan racionalizált beruházási költségek mellett támaszkodna a telepen már üzemelő eszközökre, meglévő rosták, aprítók kihasználására. A kiegészítő technológiai elemek által lehetőség nyílna energetikai hasznosításra alkalmas frakció előállítására.

8.3. Az együttműködési kötelezettség terén:

- a) Tagok kötelezettséget vállalnak arra, hogy a projektek megvalósítása érdekében kölcsönösen együttműködnek egymással.
- b) Tagok, illetve képviselőik a tudomásukra jutott információkat csak a projektek megvalósítása érdekében használhatják fel, egyébként az bizalmasan kezelendő.
- c) Kötelezettséget vállalnak, hogy az érintett térség egységes fejlődését szem előtt tartva, az itt lefektetett elveket betartják, a későbbiekben öncélúan nem akadályozzák a rendszer, illetve a Társulás működését, a saját hatáskörükben a saját területüket érintő döntéseiket időben meghozzák, be-, illetve megfizetik a vállalt pénzügyi kötelezettségeiket, valamint a támogatási ütemtervben rögzített részfeladataikat határidőre teljesítik.
- d) Előre átgondoltan felméri az egyes tagönkormányzatok szerepét, a megállapodásban megfogalmazott jogokat, kötelezettségeket, és elfogadják a jelen megállapodásban, a pályázati forrásokat meghatározó dokumentumokban foglalt rendelkezéseket.
- e) Tagok kötelezettséget vállalnak arra, hogy a projektek végrehajtása során a hatályos jogszabályok rendelkezései szerint járnak el, így különösen figyelembe veszik a közbeszerzésekről szóló törvény előírásait.
- f) Tagok kötelezettséget vállalnak a megvalósuló projektek terv szerinti üzemeltetésére, az ahhoz szükséges feltételek biztosítására.

8.4.⁹ Az e pontban felsorolt társult önkormányzatok a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény 33. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati hulladékgazdálkodási közszolgáltatást a Társulás részvételével működő közszolgáltatóval kötött szerződés útján biztosítják:

1. Ádánd Község Önkormányzata, 2. Balatonendréd Község Önkormányzata, 3. Balatonfőkajár Község Önkormányzata, 4. Balatonföldvár Város Önkormányzata, 5. Balatonörsöd Község Önkormányzata, 6. Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata, 7. Balatonvilágos Község Önkormányzata, 8. Bálványos

⁹ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

Község Önkormányzata, 9. Csajág Község Önkormányzata, 10. Enying Város Önkormányzata, 11. Kereki Község Önkormányzata, 12. Kötöcs Község Önkormányzata, 13. Küngös Község Önkormányzata, 14. Nagyberény Község Önkormányzata, 15. Nagycsepely Község Önkormányzata, 16. Nyim Község Önkormányzata, 17. Pusztaszemes Község Önkormányzata, 18. Ságvár Község Önkormányzata, 19. Siófok Város Önkormányzata, 20. Siójut Község Önkormányzata, 21. Som Község Önkormányzata, 22. Szántód Község Önkormányzata, 23. Szőlád Község Önkormányzata, 24. Teleki Község Önkormányzata, 25. Zamárdi Város Önkormányzata.

9.¹⁰ A Társulás tagjának jogai

- 9.1. *Képviselője útján részt vehet a Társulás tevékenységében, rendezvényein, céljainak, feladatainak meghatározásában, a Szervezeti és Működési Szabályzat megalkotásában, a Társulás szervezetének kialakításában.*
- 9.2. *Képviselője választhat és választható a Társulás szerveibe, tisztségeire.*
- 9.3. *Igényelheti a Társulás érdekképviseletét, érdekvédelempolitikai tevékenységét a Társulás által ellátott önkormányzati feladatok körében.*
- 9.4. *Javaslatot tehet a Társulás működésével összefüggő bármely kérdésben.*
- 9.5. *Kérdéseket, javaslatokat, indítványokat tehet a Társulás szerveihez.*
- 9.6. *Felvilágosítást kérhet a Társulás szerveitől a Társulás tevékenységéről, betekinthez a Társulás irataiba.*
- 9.7. *A Társulás döntéshozatala során kisebbségben maradt tag kérheti kisebbségi véleménye jegyzőkönyvben történő rögzítését*
- 9.9. *A Társulás által alapított, illetve fenntartott szervezetek vezetőitől a feladatellátásról évente tájékoztatást kérhet.*

V.

A TÁRSULÁS ALAPTEVÉKENYSÉGE

A Möt. 13. §. (1) bekezdése helyi közügynek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatként határozza meg a környezet-egészségügy /köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása/, valamint a hulladékgazdálkodási feladatokat. A Társulás feladata a Hulladékról szóló törvényben foglaltak alapján a jelen megállapodásban felsorolt feladatok, szolgáltatások közös megszervezése a somi hulladéklerakó tekintetében.

A Társulásban résztvevő önkormányzatok a fenti közszolgáltatási feladataikkal összefüggésben rögzítik, hogy a jelen társulás célja, és feladata az önkormányzatok osztatlan közös tulajdonában lévő hulladékkezelési, hulladékgazdálkodási létesítmények, eszközök, berendezések ISPA/KA/Kohéziós Alap feltételrendszere szerinti üzemeltetése, vagyonának megóvása, a szükséges fejlesztések elvégzése, a szolgáltatás színvonalának emelése.

A Társulás tagjai a fenti feladatok ellátását a Társulásra átruházzák.¹¹

A Társulás az alaptevékenységén kívül vállalkozási tevékenységet nem folytat.

A Társulás által ellátott *kormányzati funkciók felsorolását* a Társulási Megállapodás 3. sz. függeléke tartalmazza.

¹⁰ Kiegészítette: a 9. ponttal a 2019.-n hatályba lépett módosítás.

¹¹ Kiegészítette: a feladat átruházásról szóló mondattal a 2019.-n hatályba lépett módosítás.

VI. A TÁRSULÁS VAGYONA, GAZDÁLKODÁSA

1. A Társulás alapítói vagyona

Az ISPA/KA Projekt keretében megvalósult hulladékgyűjtési rendszer üzemeltetője által, a Társulásban tag önkormányzatokat érintően eszközhasználati díj (önkormányzatonként lakos egyenérték arányosan kiszámítva) címén beszedett és a *3. sz. melléklet* „Részletes költségfelosztás, az egyes önkormányzatokra jutó a *KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0006* kódszámú, *„A Dél-Balaton és Sióvölgyi Nagytérségi Szilárdhulladék-kezelési Konzorcium működési területén a Somi Regionális Hulladékkezelő telep fejlesztése” projekt megvalósításához biztosított* önrész összege” című táblázatában meghatározott összeg a Társulás alapítói vagyona.

2. ¹² Működési hozzájárulás, fejlesztési hozzájárulás:

- 2.1. A működési és fejlesztési hozzájárulás összegét a Társulási Tanács a Társulás éves költségvetésében tervezi. A Tagok által fizetendő működési és fejlesztési hozzájárulás összegét a Társulási Tanács külön határozatban rögzíti, *melyet a Társulási Tanács döntése előkészítéséhez készült, számításokkal alátámasztott előterjesztéssel együtt a Munkaszervezet a Tagoknak a határozat elfogadását követő 15 napon belül megküld.*
- 2.2. A működési és fejlesztési hozzájárulásnak igazodnia kell a – Tagok részéről felvállalt – Európai Unió pályázatok előírásainak feltételeihez. A Társulási Tanács feladata a működési és fejlesztési hozzájárulás feltételeinek kidolgozása és elfogadása.
- 2.3. A Tagok a Társulás működési és fejlesztési költségeihez *a Társulási Tanács határozatával megállapított* éves hozzájárulás összegét a költségvetési rendeleteikben– tervezik.
- 2.4. A Tagok az önkormányzatok által vállalt működési és fejlesztési hozzájárulás összegét évente két részletben kötelesek a Társulás bankszámlájára befizetni. A hozzájárulás 2/3 részét minden év március 31-ig, 1/3 részét október 31. napjáig.
- 2.5. Amennyiben *a Társulás költségvetésének végrehajtása során olyan, év közben felmerülő, a költségvetés elfogadásakor előre nem tervezhető, indokolt és megfelelően alátámasztott többletkiadás merül fel, melynek következtében a Társulás működési és fejlesztési költségei előreláthatóan meghaladják a Társulás adott évre elfogadott költségvetésében meghatározott, rendelkezésre álló összeget, a Társulás döntéshozó szerve, a Társulási Tanács a működési és fejlesztési hozzájárulás mértékének emelését határozhatja el a Társulás tárgyévi költségvetése módosításával. A működési és fejlesztési hozzájárulás Tagok általi tervezésére és befizetésére a 2.1 – 2.4 pontban foglaltakat kell alkalmazni, azzal, hogy a Társulási Tanács hozzájárulás emeléséről szóló határozatában a Tagok által teljesítendő pótbefizetés határidejét is rögzíteni kell.*
- 2.6. A Tagok rögzítik továbbá, hogy bármely tag által a működés, fejlesztés, beruházás vonatkozásában vállalt fizetési kötelezettség nem teljesítése esetén a Társulás *Munkaszervezete* a fizetési határidőt követő 15. naptól felhatalmazáson alapuló beszédre jogosult, *amennyiben a tag önkormányzat a számlavezető pénzügyi intézményhez a felhatalmazást bejelentette.* Az ily módon befolyt pénzüsszeget 15 banki napon belül köteles átutalni a Társulás külön bankszámlájára. Amennyiben *a Munkaszervezet* nem tesz eleget a Társulás felé vállalt beszédési kötelezettségének, úgy a Társulási Tanács új székhely önkormányzat kijelölését, egyidejűleg a korábbi székhely önkormányzat ellen az esedékes összegre vonatkozó felhatalmazáson alapuló beszédést kezdeményezheti. *A kezdeményezéshez a*

¹² A 2. pont alpontjait a *dőlt betűvel* jelölt részekkel módosította, és 2.7. alponttal kiegészítette a 2019.n hatályba lépett módosítás

Tagok képviselő-testületei minősített többségű döntése szükséges. Az új székhelyönkormányzat kijelöléséig e megállapodásban rögzített székhelyönkormányzat jogosult eljárni.

- 2.7. *Abban az esetben ha a tag önkormányzat a beszédési megbízás teljesítéséhez a számlavezető pénzügyintézetéhez nem adott felhatalmazást, a működés, fejlesztés, beruházás vonatkozásában vállalt fizetési kötelezettség teljesítésére a Társulási Tanács Elnöke a Munkaszervezet közreműködésével a polgári jogi igény érvényesítésének szabályai szerint intézkedik*

3. A Társulás vagyona:

- 3.1. A Társulás a Tagok által megfizetni vállalt pénzbeli hozzájárulással, mint induló alapítói vagyonnal jön létre, egyéb vagyoni hozzájárulással nem rendelkezik. Az alapítói vagyon a Társulás vagyonát képezi. A Társulás működése során keletkezett saját vagyona és annak szaporulata a Társulást, mint önálló jogi személyt illeti meg. A Társulás vagyonát a *Munkaszervezet* tartja nyilván, a vagyon pénzbeli részét külön számlán, a Társulás számláján helyezi el és tartja nyilván.
- 3.2. A Társulás tag önkormányzata által a Társulásba bevitt vagyonát a társuló helyi önkormányzat vagyoni hozzájárulásaként kell nyilvántartani.
- 3.3. ¹³ A Társulás megszűnése *kiválás* vagy kizárás esetén a Tagok egymással a megszűnéskori, *kiváláskori* vagy kizáráskori állapot szerint elszámolni kötelesek a X-XI. fejezetekben és a Möt. 90. § (4) bekezdésében foglaltaknak megfelelően.
- 3.4. A Társulásba bevitt vagyontárgy társulás tagja részére történő kiadását öt évre el lehet halasztani, ha annak természetben történő kiadása veszélyeztetné a társulás kötelező feladatának ellátását. Ebben az esetben a társulás kivált tagját a társulással kötött szerződés alapján használati díj illeti meg.

4. A Társulás egyéb bevételei:

- 4.1. Belföldi és nemzetközi támogatások
A Társulás bevételét képezik a Társulás által pályázott nemzetközi, illetve hazai támogatások, mely támogatási összeget – Tagok megállapodása és a vonatkozó előírások alapján – csak a Társulás céljainak megvalósítására lehet felhasználni.
- 4.2. Egyéb bevételek:
- A társulás céljainak elérése érdekében kifejtett gazdasági tevékenységből származó bevételek /eszközhasználati díj/;
 - természetes és jogi személyek felajánlásai, hozzájárulásai;
 - egyéb pályázati bevételek.

VII.

LÉTESÍTMÉNYEK ÜZEMELTETÉSE, KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS

A Tagok a jelen megállapodással érintett kötelező feladataik ellátására, a hulladékkezelő létesítmények üzemeltetésére, a hatályos jogszabályokkal összhangban kötik meg a részletes üzemeltetési szerződést.

¹⁴A Tagok hozzájárulnak ahhoz, hogy írásbeli megállapodás alapján az Európai Unió támogatásával megvalósult projektek és egyéb más beruházás keretében a közszolgáltatás ellátásához beszerzésre kerülő eszközöket (létesítmények, járművek, gépek, berendezések) a Társulás a részvételével működő közszolgáltató használatába adja.

Az eszközök használatáért a közszolgáltatók által fizetendő díj összege legalább az államháztartás szerveze-

¹³ Módosította: a felmondás helyett a kiválás, mint társulási tagsági jogviszony megszűnési mód megjelölésével a 2019.-n hatályba lépett módosítás.

¹⁴ A VII. fejezetet e bekezdéssel kiegészítette a 2019.-n hatályba lépett módosítás

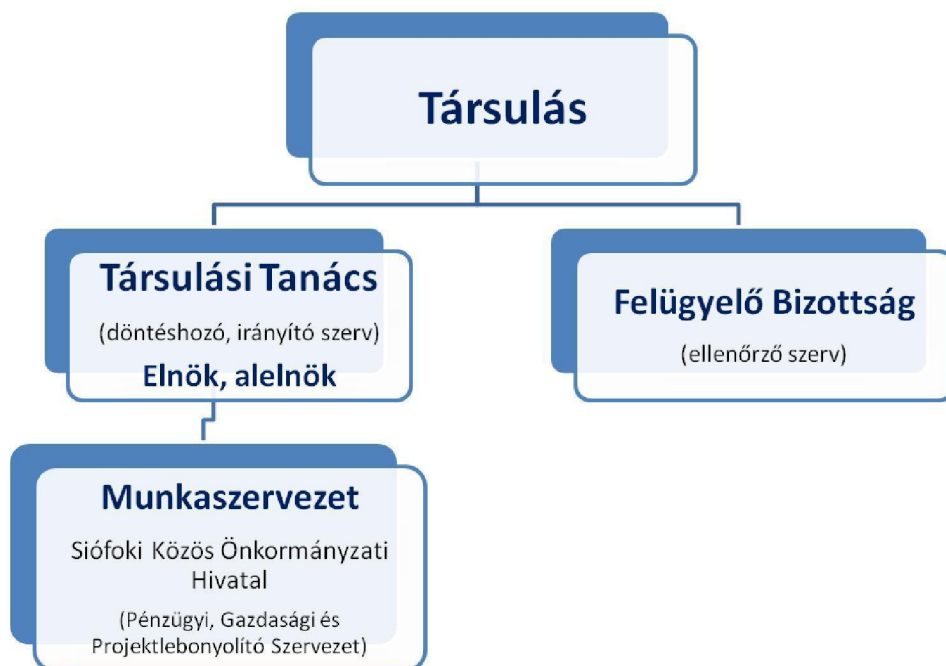
teire vonatkozó mindenkor hatályos jogi szabályozásban meghatározott (terv szerint) értékcsökkenés alapján számított és a Társulás költségvetésében tervezett összeg, melynek elszámolása a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően történik, s amelynek felhasználásáról a Társulási Tanács évente a költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló tárgyalásakor dönt.

VIII. A TÁRSULÁS SZERVEZETI RENDSZERE

Tagok a jelen Társulási Megállapodás aláírásával az alábbi szervezeti rendszer létrehozásában és fenntartásában állapodnak meg:

- a) Társulási Tanács
- b) Társulási Tanács elnöke, *alelnöke*¹⁵
- c) Felügyelő Bizottság
- d) a Társulás *Munkaszervezete* (Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal)

Formázott: Betűtípus: Arial Narrow,
11 pt, Dőlt, Betűszín: Kék



¹⁵ Az elnökhelyettes megnevezést alelnökre módosította a 2019.-án hatályba lépett módosítás

2. Társulási Tanács:

A Möt. 94.§-a alapján a Társulás döntéshozó és irányító szerve a Társulási Tanács. A Társulási Tanács dönt a jelen Társulási Megállapodásban meghatározott, valamint a jogszabályokban meghatározott feladat és hatáskörben.

2.1. A Társulási Tanács a hulladékkezelési kistérségek által delegált 1-1 fő, valamint a Társulás székhelyét adó település önkormányzatának delegált tagjával együtt összesen 3 +1 főből áll. A társult önkormányzatok polgármestert, alpolgármestert, más önkormányzati képviselő tagot választhatnak a Tanács tagjaivá.

2.2. A Társulási Tanács névsorát a jelen megállapodás **1. függeléke** tartalmazza. A Társulási Tanács képviselőjének megválasztásához a tagönkormányzatok képviselő-testületeinek minősített többségű döntése szükséges. A delegált személyek visszahívhatók.

2.3. A Társulási Tanács tagjának megbízatása megszűnik:

- a) lemondással,
- b) elhalálozással,
- c) önkormányzati *képviselői* mandátum megszűnésével,
- d) a delegáló *önkormányzat* általi visszahívással-

3.¹⁶ A Társulási Tanácsban a szavazatok *a Társulási Tanács tagja által képviselt települések állandó lakosság-számára vetítve* illetik meg a tagokat *az 1. számú melléklet szerint* (súlyozott szavazatrendszer). *A szavazati arányokat az állandó lakosság szám figyelembevételével a Társulási Megállapodás 2019. évi módosításának hatálybalépéséig az 1. a) számú mellékletben foglaltak szerint, a 2019. évi módosítás hatályba lépését követően az 1. b.) melléklet alapján kell megállapítani.*

4. A Társulási Tanács akkor határozatképes, ha az ülésén legalább a szavazatok felével rendelkező *Társulási Tanács tag* jelen van.

5. A Társulás *Tanács* érvényes döntéséhez legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely meghaladja a jelenlévő tagok szavazatainak a felét és az általuk képviselt települések lakosság számának egyharmadát. Határozatképtelenség esetén az eredeti időpontot követő 2 napon túli, de 30 napon belüli időpontra kell az újabb ülést összehívni.

6. A Társulási Tanács ügyrendi kérdésekben, javaslatokról egyszerű szótöbbséggel dönt, azaz legalább a jelenlévő tagok több mint a felének "igen" szavazatára van szükség (egyszerű többség). Az ülésen a szavazás nyíltan, kézfeltartással történik.

7. A Társulási Tanács az ügyrendi kérdésnek, javaslatnak nem minősülő kérdésben, minden esetben minősített többséggel dönt. A minősített többséget igénylő döntés elfogadásához legalább annyi tag igen szavazata szükséges, amely eléri a társulásba részt vevő tagok szavazatának több mint a felét, és az általuk képviselt települések lakosság számának a felét. Az ülésen a szavazás nyíltan, kézfeltartással történik.

8. A Társulási Tanács kizárólagos feladat-és hatásköre:

- a) a Társulási Tanács elnökének, *alelnökének*¹⁷ a megválasztása, visszahívása,
- b) a működési és fejlesztési hozzájárulás mértékének megállapítása,
- c) a Társulás tagjait terhelő, a társulás céljának eléréséhez szükséges egyéb kötelezettség megállapítása,
- d) a pénzeszközök felhasználásáról döntés, szükség szerint szakértői vélemények figyelembe vételével,
- e) Tag kizárásáról döntés (a kizárás feltételeit a X. fejezet 3. pontja tartalmazza),
- f) a Társulás megszűnésének indítványozása, amelyre vonatkozó határozat a Társulásban résztvevő önkormányzatok képviselő-testületei *mindegyikének*¹⁸ minősített többséggel hozott döntésével lép hatályba,

¹⁶ Kiegészítette: A szavazati arányokra vonatkozóan a megállapodás 2019. évi módosítása előtt és a módosítást követően a tagokat megillető szavazati arányokat tartalmazó mellékletekre utalással a 2019.-n hatályba lépett módosítás

¹⁷ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

¹⁸ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

- g) a Társulás éves munkatervének, költségvetésének, év végi beszámolójának, éves mérlegének elfogadása,
- h) az érintett tárcákkal, a támogatást biztosító irányító hatósággal, közreműködő szervezettel a támogatási és egyéb szerződések megkötése,
- i) a megállapodásban foglalt célok megvalósításának áttekintése, stratégiai célok meghatározása,
- j) a projektek szerinti célkitűzések megvalósulásának, azok időarányos állapotának elemzése és értékelése,
- k) a Tagok között felmerülő esetleges vitás kérdések megtárgyalása, esetleg állásfoglalás a kérdésében, illetve a végrehajtás során felmerülő problémák körében,
- l) a Társulás Szabályzatainak elfogadása,
- m) új székhelyönkormányzat kijelölésének kezdeményezése a VI. fejezet 1/A. e) pontja alapján.

9. A Társulási Tanács működése:

- a) A Társulási Tanács megalakultnak tekintendő, ha a tagönkormányzatok képviselő-testületeinek mindegyike jóváhagyta a Társulási Megállapodást, megválasztotta képviselőjét és a Társulási Tanács alakuló ülése kimondta a megalakulását.
- b) A Társulási Tanács üléseit szükség szerint, de évente legalább két alkalommal össze kell hívni. A Tanács ülését össze kell hívni, ha a Tanács kizárólagos hatáskörébe tartozó kérdésekben kell dönteni, ha azt bármely Tag a napirend egyidejű megjelölésével indítványozza, ha azt a Felügyelő Bizottság indítványozza, illetve ha a helyi önkormányzatok törvényességi ellenőrzéséért felelős szerv kezdeményezi.
- c) A Társulási Tanács első ülésén tagjai közül elnököt és *alelnököt* választ
- d) A Társulási Tanács üléseinek összehívása és a napirend kialakítása az elnök feladata, de a napirend összeállításában a Tanács bármely tagjának indítványtételi joga van.
- e) A Társulási Tanács üléseit az elnök, akadályoztatása esetén az *alelnök* hívja össze írásban, az ülés napját megelőzően legalább **5** nappal korábban.
Halaszthatatlan esetben az ülés összehívására vonatkozó időtartam 3 napra lerövidíthető, a rövidítés okának egyidejű megjelölésével.
- f) A Társulási Tanács üléseire bármely Tag indítványozhatja szakértők vagy egyéb személyek meghívását. Ezen személyek az ülésen részt vehetnek, a napirendi pontokhoz hozzászólhatnak, de szavazati joggal nem rendelkeznek.
- g) A Társulási Tanács határozatai a meg nem jelent Tagokra is kötelező érvényűek. A Társulási Tanács tagjai a Társulási Tanácsban hozott döntésekről kötelesek 30 napon belül írásban (elektronikus úton: *e-mail útján vagy ahol jogszabály kötelező teszi, hivatali kapun keresztül*)¹⁹ tájékoztatni az őket delegáló önkormányzatokat.
- i) A Tanács üléséről jelenléti ívet és jegyzőkönyvet kell készíteni *egy* eredeti példányban, amelyre a Mötvek, a képviselő-testület üléséről készített jegyzőkönyvre vonatkozó szabályait kell alkalmazni azzal, hogy a jegyzőkönyvet a Tanács elnöke és alelnöke, távollétükben a Tanács által felhatalmazott személy írja alá.
- j) A Társulási Tanács tagjai a Tagok képviselő-testületeinek szükség szerint, de legalább évente egyszer beszámolnak a Társulás működéséről, szakmai tevékenységéről.

9.1. A Társulási Tanács elnöke, *alelnöke*:

A Társulási Tanács Elnöke:

- a) Önállóan képviseli a Társulást és a projekteket harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt,
- b) a Társulás részére a gesztor önkormányzat számlavezető pénztintézeténél bankszámlát nyit,
- c) intézkedik a Magyar Államkincstár Területi Igazgatóságánál a Társulás nyilvántartásba vétele végett, benyújtja a társulási megállapodást a Somogy Megyei Kormányhivatalhoz törvényességi ellenőrzés céljából,
- d) a Társulási Tanács felé utólagos beszámolási kötelezettséggel irányítja a Társulás gazdálkodását és a projektek megvalósításának teljes menetét,
- e) összehívja a Társulási Tanács üléseit, összeállítja az ülések napirendjét,

¹⁹ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

- f) gondoskodik a Társulás éves mérlegének, vagyonkimutatásának, költségvetésének, éves beszámolójának elkészítéséről,
- g) évente egyszer beszámol a Társulás működéséről
- h) a Társulás mérlegét a Tagok és a Felügyelő Bizottság számára hozzáférhetővé teszi,
- i) ellátja mindazon feladatokat, melyet a Társulási megállapodás, illetve a Társulási Tanács számára előír,
- j) benyújtja a pályázati Közreműködő Szervezethez a Társulási Tanács által jóváhagyott pályázatokat, illetve a szükséges dokumentációt, *továbbá a projekt előrehaladási és fenntartási jelentéseket.*²⁰
- k) a Társulás nevében aláírja a támogatási szerződéseket, a Társulási Tanács által jóváhagyott egyéb szerződéseket és megállapodásokat,
- l) bármely kérdésben észrevétellel és kérdéssel élhet a Tagok, illetve képviselőik, a hatóságok, közreműködő szervek, személyek felé, beszámoltathatja a Társulásban közreműködő bármely érdekeltet,
- m) a Társulás felhatalmazása alapján a Társulás nevében kötelezettséget vállalhat,
- n) végzi a kifizetések utalványozását, a vonatkozó számlák teljesítés igazolását követően.

9.2. A Társulási Tanács elnöke, alelnöke a tőle elvárható gondossággal köteles eljárni. Kötelezettségének megszegésével okozott kárért a polgári jog szabályai szerint felel.

9.3. Az elnöki, *alelnöki* megbízás megszűnik:

- e) lemondással,
- f) elhalálozással,
- g) önkormányzati mandátum megszűnésével,
- h) delegáló általi visszahívással.

9.4. Lemondás esetén az elnök, *alelnök* köteles az új elnök személyének megválasztásáig a megbízásával járó feladatokat ellátni, köteles a lemondásától számított 15 napon belül a Társulási Tanács ülését összehívni az új elnök megválasztásának céljából.

9.5. Az elnök lemondásával az alelnöki megbízás nem szűnik meg.

9.6. A Társulási Tanács *alelnöke* az elnök munkáját elősegíti, illetve akadályoztatása esetén teljes jogkörrel helyettesíti.

10. A Felügyelő Bizottság:

10.1. A Felügyelő Bizottság tagjait a társult települési önkormányzatok képviselő-testületei delegálják, 3 hulladékkezelési kistérséghez igazodó delegálási szabályok mellett azzal, hogy a delegált tag visszahívására és új tag állítására is jogosultak. A társult települési önkormányzatok hulladékkezelési kistérségenként egy-egy felügyelő bizottsági tagot delegálnak.

A Felügyelő Bizottság tagjai tisztségének megszűnésére a Társulási Tanács tagok tisztsége megszűnése szabályai az irányadók.

A Felügyelő Bizottság a Társulás célszerűségi és gazdasági szempontból történő ellenőrzési feladatainak ellátására létrehozott szerv.

*A Felügyelő Bizottság névsorát az 1. függelék tartalmazza.*²¹

10.2. A Felügyelő Bizottság működése:

- a) A Felügyelő Bizottság első ülésén tagjai közül egyszerű szótöbbséggel elnököt választ.
- b) A Felügyelő bizottság tagjai személyesen kötelesek eljárni, képviseletnek nincs helye.
- c) A Felügyelő bizottsági tagok megbízása az adott helyi önkormányzati választási ciklus lejártáig tart.
- d) A Felügyelő Bizottság tagjai az ilyen tisztséget betöltő személyektől általában elvárható gondossággal kötelesek feladataikat ellátni. Kötelezettségeik megszegésével a Társulásnak okozott kárért a polgári jog szabályai szerint felelnek.

²⁰ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

²¹ Megállapította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

- e) A Felügyelő Bizottság azon tagja, aki nem tagja a Társulási Tanácsnak, a Társulási Tanács ülésein tanácskozási joggal részt vehet.
- f) A Felügyelő Bizottság üléseit szükség szerint, de évente legalább két alkalommal össze kell hívni. Az ülést az elnök hívja össze, de a bizottság bármely két tagja is összehívhatja írásban az ok és cél megjelölésével, ha a bizottság összehívására irányuló kérelmüket az elnök 15 napon belül nem teljesíti.
- g) A Felügyelő Bizottság üléseinek összehívása és a napirend **összeállítása** az elnök feladata. A napirend összeállításában a Tanács, illetve a Felügyelő Bizottság bármely tagjának indítványtételi joga van.
- h) A Felügyelő Bizottság üléseit az elnök hívja össze írásban, az ülés napját megelőzően legalább **5** nappal korábban. Halaszthatatlan esetben ezen időtartam 3 nappal lerövidíthető, a rövidítés okának egyidejű megjelölésével.
A Felügyelő Bizottság ülése határozatképes, ha azon a Felügyelő Bizottság tagjainak több mint fele jelen van. Határozatképtelenség esetén az eredeti időpontot követő 2 nap túl, de 30 napon belüli időpontra újabb ülést kell összehívni.
- i) A Felügyelő Bizottság minden tagját egy szavazat illeti meg. Szavazategyenlőség esetén az előterjesztést **illetve a határozati javaslatot** ²² elvetettnek kell tekinteni.
- j) Amennyiben a Felügyelő Bizottság munkája során megállapítja, vagy egyébként tudomására jut, hogy a Társulás tevékenysége vagy mulasztása jogszabályba ütközik, vagy egyébként sérti a Társulás vagy a Tagok érdekeit, köteles haladéktalanul a Társulási Tanács ülésének összehívását kezdeményezni, illetve jogosult a napirendjére javaslatot tenni. A Társulási Tanács a hatáskörébe tartozó döntés meghozatalát megelőzően köteles a Felügyelő Bizottság véleményét megismerni. A Felügyelő Bizottság véleményezési jogát ülésén gyakorolja.
- k)²³ A Felügyelő Bizottság üléséről jelenléti ívet és jegyzőkönyvet kell készíteni **egy** eredeti példányban. A jegyzőkönyv tartalmazza az ülésen résztvevő Felügyelő Bizottsági tagok és meghívottak nevét, a tárgyalt napirendi pontokat, a tanácskozás lényegét, a szavazás számszerű eredményét és a hozott határozatokat. A jegyzőkönyvre a képviselő-testületek üléséről szóló jegyzőkönyv szabályait kell alkalmazni azzal az eltéréssel, hogy a jegyzőkönyvet a Felügyelő Bizottság elnöke **és a jegyzőkönyvvezető írja alá.**²⁴

10.3. A Felügyelő Bizottság feladat-és hatásköre:

- a) Kiemelt feladata a Társulás költségvetésének folyamatos ellenőrzése, a beruházás pénzügyi ellenőrzése;
- b) megvizsgálja a Társulás éves munkatervét, költségvetési javaslatát, éves költségvetését, éves költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolóját, valamint a Társulási Tanács ülésének napirendjére kerülő valamennyi üzletpolitikai, gazdálkodást érintő jelentést, előterjesztést, beszámolót az adatok valósága és a jogszabálynak való megfelelés szempontjából és erről beszámolót (véleményt) készít a Társulási Tanács számára.
- c) jogosult a Társulás könyveibe betekinteni, a Társulás pénztárát, szerződéseit, bankszámláját ellenőrizni;
- d) felvilágosítást kérhet a projekt bármely résztvevőjétől;
- e) vizsgálatainak eredményéről évente köteles beszámolót előterjeszteni a Társulási Tanács számára.

11. A Társulás Munkaszervezete

A Társulás **és szervei működésével, a Társulás részvételével megvalósuló és folyamatban lévő** projektekkel összefüggő döntés-előkészítő és végrehajtó feladatokat, a **Társulás Munkaszervezete** a Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal látja el (cím: 8600 Siófok, Fő tér 1., statisztikai számjel:15811071-8411-325-14, képviseli:-**hivatal jegyzője**).²⁵

A feladat ellátására vonatkozó részletes szabályokat, a pénzügyi gazdálkodás rendjét a Társulás Szervezeti és Működési Szabályzata, **a vonatkozó jogszabályok valamint a hatályos gazdálkodási és egyéb szabályzatai** tartalmazzák.

²² Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

²³ Módosította: A Felügyelő Bizottság üléséről jegyzőkönyvvezetőt aláírók személyére vonatkozóan a bizottság által felhatalmazott személy helyett egyik aláíróként a jegyzőkönyvvezető megjelölésével

²⁴ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

11.1. A Munkaszervezet feladatai:

11.1.1. A Társulás és szervei működésével összefüggő feladatai:

- a) a Társulással és annak szerveivel kapcsolatos adminisztratív tevékenységet ellátja, tájékoztatja a Tagokat,
- b) *előkészíti a tagok gyűlését, a Társulási Tanács és a Felügyelő Bizottság üléseit, gondoskodik a jegyzőkönyvek elkészítéséről és Njt.-re feltöltéséről,*²⁶
- c) *végrehajtja a Társulás, a Társulási Tanács és a Felügyelő Bizottság határozatait, illetve gondoskodik a végrehajtásukról,*²⁷
- d) gondoskodik a Társulás bankszámlája forgalmának nyomon követéséről, előkészíti a számlákat a beérkezéseiket követően - *az államháztartás működésére vonatkozó jogszabályok és a Társulás hatályos gazdálkodási szabályzatai előírásainak megfelelően* - utalványozásra, érvényesítésre, pénzügyi-és jogi ellenjegyzésre. Ezek megtörténtét, valamint a teljesítés igazolását követően gondoskodik a pénzügyi teljesítésről,
- e) a Társulási Tanácsnak évente *a Társulás előző évi gazdálkodásáról* pénzügyi beszámolót, valamint adott évre vonatkozóan költségvetési tervezetet készít,
- f) *amennyiben szükséges,* javaslatot tesz a pénzügyi források biztosítására
- g) *képviselője és munkatársai* részt vesznek a Társulási Tanács ülésein, egyeztetnek az önkormányzatokkal,
- h) operatív, valamint stratégiai döntések meghozatalát kezdeményezi a Társulási Tanács Elnökénél,
- i) előkészíti a Társulás által kötendő szerződéseket, a szerződések módosítását,
- k) *gondoskodik a Társulási Megállapodás függelékeinek folyamatos karbantartásáról, a Társulási Tanács és a tagok határozatai alapján a változások függelékekben történő átvezetéséről.*²⁸

11.1.2. A Társulás folyamatban lévő és megvalósuló projekteivel összefüggő feladatai

- a) koordinál, kapcsolatot tart és egyeztetéseket szervez a projektben érintett gazdasági társasággal, szakértővel, felügyeleti és engedélyezési hatóságokkal, minisztériumokkal, intézményekkel, az engedélyeztetésben, tervezésben, jóváhagyásban, tenderfolyamatokban, építés felügyeletben és üzembe helyezési eljárásokban érintett felekkel,
- b) részt vesz a projekt ek előkészítésben,
- c) előkészíti *a Társulás által kötendő* szerződéseket, a szerződések módosítását,
- d) ellátja a földvásárlások jogi és pénzügyi feladatait, beszerzi a hivatalos értékbecsléseket,
- e) a területrendezési tervekkel kapcsolatos feladatok,
- f) feladata a támogatási kérelmek előkészítése, dokumentumok kidolgoztatása, ennek kapcsán kapcsolattartás a Közreműködő Szervezettel,
- g) az engedélyek megszerzése,
- h) a pénzügyi források biztosítására vonatkozóan javaslattételi joggal rendelkezik,
- i) a támogatási kérelem aláírásának és benyújtásának megszervezése,
- j) a támogatási szerződés aláírásának megszervezése,
- k) a támogatási szerződés által delegált feladatok ellátása,
- l) a nyilvánosságra és tájékoztatásra vonatkozó kötelezettségek teljesítésének szervezése,
- m) a közbeszerzési eljárások előkészítése,
- n) helyszíni ellenőrzések koordinálása, felügyelete,
- o) jótállási igények érvényesítésének kezdeményezése,
- p) a beruházások aktiválása,
- q) vállalkozási szerződések alapján végzett tevékenységekkel összefüggő pénzügyi elszámolás,
- r) a projektek dokumentumainak begyűjtése, rendszerezése, megőrzése és archiválása,
- s) az üzemeltetés megszervezésében, a létesítmények irányításában a Kedvezményezett Társulás segítése,
- t) adatot szolgáltat az auditáláshoz,
- u) részt vesz, segítséget nyújt a projekttel kapcsolatos konfliktusok és jogviták rendezésében

²⁶ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

²⁷ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

²⁸ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

- v) A fentiekén túl koordinálja, figyelemmel kíséri a külön megbízás, vállalkozási szerződés alapján az alábbi feladatokat végzők tevékenységét:
1. a munkaterület időbeni birtokba vételének bonyolítását, a munkaterület alkalmasságának biztosítását,
 2. a közbeszerzési eljárások lebonyolítását, szerződéskötések előkészítését,
 3. rendszeres monitoring végzését, monitoring jelentések (Monitoring Sheet) készítését,
 4. a megvalósítás során felmerült változások ellenőrzését, korrekciók megszervezését,
 5. mintavételi és vizsgálati eljárások megszervezését és koordinálását,
 6. a vállalkozók elszámoltatását,
 7. a munkák átvételének megszervezését, a próbaüzemi ütemterv ellenőrzését és a próbaüzem előkészítését,
 8. zárójelentés készítését, a projekt befejezésének a Közreműködő Szervezet felé történő jelzését,
 9. jótállási igények érvényesítését.

IX. A TÁRSULÁS KÉPVISELETE

1. A Társulást harmadik személyekkel szemben, bíróságok és más hatóságok előtt általános képviseleti jogkörrel felruházva az elnök, akadályoztatása esetén az *alelnök* képviseli.
2. A Társulást az elnök önállóan jegyzi. A Társulás jegyzése akként történik, hogy a géppel vagy kézzel előírt, előnyomott vagy nyomtatott társulási név alatt az elnök teljes nevét aláírja.
3. ²⁹A Társulást az elnök távollétében vagy akadályoztatása esetén az *alelnök* képviselheti akként, hogy a géppel vagy kézzel előírt, előnyomott vagy nyomtatott társulási név alatt az alelnök az elnök helyett aláír.

X. TAGSÁGI JOGVISZONY³⁰

1. Tagok jelen Társulási megállapodás elfogadásával és aláírásával, kötelezettséget vállaltak arra, hogy elfogadják kiválással, illetve kizárással összefüggő felelősségi szabályokat.
2. ³¹A *Társulás tagjának kiválása a Társulásból*
 - 2.1. ³²A Társulásból kiválni csak a naptári év utolsó napjával – december 31-i hatállyal - lehet. A *kiválásról* szóló minősített többséggel hozott döntést a *kiváló* tagönkormányzat képviselő-testülete legalább hat hónappal korábban köteles meghozni és a Társulási Tanáccsal közölni. A *Társulásból kiváló Tag a kiválásról* szóló döntése meghozatalakor köteles figyelembe venni a *Társulás folyamatban lévő projektjeire érvényes támogatási szerződés(ek)ben, valamint, ha a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási feladatellátásra is a társult, akkor a közszolgáltatási szerződésben* foglaltakat.
 - 2.2. A *Társulásból kiváló* Tag köteles a tárgyévi vagyoni hozzájárulásának teljesítésére, valamint a *kiválással* a Társulásnak okozott kár teljes körű megtérítésére. Ezen kártérítési felelősséget a Tagok szorosan értelmezik, ezért valamennyi, a *kiválással* összefüggő kárra vonatkoztatják.

²⁹ Módosította: a képviselő Társulás elnöke akadályoztatása esetére vonatkozó szabályozását az elnökhelyettesek helyett az alelnök és egy társulási tanács tag együttes képviseleti jogára a 2019.-n hatályba lépett módosítás

³⁰ A társulási tagsági jogviszony felmondással és közös megegyezéssel történő megszüntetésére vonatkozó rendelkezéseket hatályon kívül helyezte a 2019.-n hatályba lépett módosítás.

³¹ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

³² Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

2.3. ³³

2.4.A Társulás tagjának kiválása esetén a Társulás 60 napos határidővel köteles a Taggal elszámolni a vagyoni hozzájárulás arányának megfelelően, figyelembe véve a kártérítési, kártalanítási kötelezettséget és a Társulást terhelő kötelezettségeket is. A Társulásból-kiváló Tag a projektek megvalósítása érdekében az általa befizetett önrészt nem követelheti vissza a Társulástól; a nem teljesült önrészt pedig köteles a pályázatban meghatározott önrész erejéig kiegészíteni (a hitelből finanszírozott önrészből a a tagra eső részre kiterjedően). Ezen felül a kiváló, kizárt Tag nem tarthat igényt a Társulásba történő belépése előtt keletkezett társulási vagyona, és a Társulásba történő belépése előtt elnyert pályázatból eredő vagyona.

2.5. A Társulásba bevitt vagyontárgy társulás tagja részére történő kiadását öt évre el lehet halasztani, ha annak természetben történő kiadása veszélyeztetné a jogi személyiséggel rendelkező Társulás kötelező feladatának ellátását, további működését. Ebben az esetben a társulásból kivált, kizárt tagját a jogi személyiséggel rendelkező Társulással kötött szerződés alapján használati díj illeti meg.

2.6. Az EU Önerő Alap pályázatokon résztvevő tagönkormányzatok vállalják a pályázati előírások betartását, különösen azon kötelezettséget, hogy az önerő alapra jogosultsággal nem rendelkező vagy az esetlegesen később kiváló települések saját forrás részét – annak hiánya esetén – közös tagi döntésük alapján fogják finanszírozni.

2.7.³⁴ A jelen megállapodás 4. 8. és 9. . függeléke tartalmazza azon korábbi tag önkormányzatok nevét, melyek a Társulás megalakulását követően kiváltak a Társulásból.

3. A Társulás tagjának kizárása

3.1.Amennyiben a Tag a jelen megállapodásban foglalt lényeges kötelezettségét megszegi, illetve elmulasztja, a *Társulási Tanács* elnöke köteles a Tagot kétszer, írásban, megfelelő határidő tűzésével felhívni a teljesítésre. Ha a Tag ezen felhívás ellenére - annak kézhezvételétől számított 30 napon belül - sem tesz eleget a jelen megállapodásban rögzített kötelezettségeinek, a Társulási Tanács minősített többséggel hozott határozata alapján a naptári év utolsó napjával kizárható a Társulásból. A kizárás jogkövetkezményei azonosak a tagi kiválás jogkövetkezményeivel.

4. Tagfelvétel

4.1.³⁵ A Társuláshoz való csatlakozáshoz a csatlakozni kívánó önkormányzat képviselő-testületének *minősített többséggel hozott határozata* szükséges.

4.2. Tekintettel arra, hogy a Társulás egy integrált hulladékgazdálkodási rendszer létrehozása, továbbfejlesztése, valamint az ehhez szükséges gazdasági, pénzügyi és jogi előfeltételek biztosítása céljából jött létre, a Társuláshoz csatlakozni szándékozó új tag önkormányzatnak vállalnia kell a Tagokat terhelő vagyoni hozzájárulás teljesítését, valamint a Tanács által meghatározott működési és fejlesztési hozzájárulás megfizetését.

4.3. A csatlakozási szándék kinyilvánításához a társulni kívánó önkormányzat képviselő-testületének minősített többséggel hozott határozatának tartalmaznia kell, hogy a képviselő-testület elfogadja a Társulás céljait, jóváhagyja a Társulási Megállapodást, továbbá a feladatok megvalósításához a *réseső vagyoni hozzájárulást és* valamennyi költségvetési hozzájárulást biztosítja. A társuláshoz csatlakozni év közben is lehet, a társuláshoz való csatlakozásról a képviselő-testületnek legalább 6 hónappal korábban kell döntenie, mely döntéséről a Társulási Tanácsot értesíteni kell.

4.4. Jelen módosított megállapodás³⁶ elfogadását megelőzően a Társuláshoz csatlakozó új tag önkormányzatokat a 4. és a 6.³⁷ sz. függelék tartalmazza.

³³ Hatályon kívül helyezte: a 2.3. pontban a közös megegyezéssel történő kilépésre vonatkozó rendelkezést: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

³⁴ Kiegészítette a 8. 9. sz függelékre utalással a 2019.-n hatályba lépett módosítás

³⁵ Módosította. a 2019.-n hatályba lépett megállapodás módosítás

XI. A TÁRSULÁS MEGSZŪNÉSE

1. A Társulás megszűnik, ha³⁶:
 - a) a Társulás valamennyi tagja *minősített többséggel meghozott határozatában* elhatározta a Társulás megszüntetését;
 - b) a törvény erejénél fogva,
 - c) bíróság jogerős döntése alapján.
2. A Társulás megszűnése esetén Tagok a megszűnés időpontját követő 6 hónapon belül egymással elszámolni kötelesek.
3. A Társulás megszűnése esetén a kötelezettségek teljesítése után fennmaradó vagyon a Társulás tagjait vagyoni hozzájárulásuk arányában illeti meg.
4. A Társulás megszűnése esetén a Társulás kötelezettségeiért a Tagok a vagyoni hozzájárulásuk arányában tartoznak felelősséggel.

XII. NYILVÁNOSSÁG BIZTOSÍTÁSA

1. A tagönkormányzatok általános feladatai közé tartozik a társadalmi tudatformálás. A megállapodásban rögzítetteknek megfelelően, *a hulladékgyűjtési projektek megvalósítása során* elengedhetetlen a nyilvánosság *minél szélesebb körű* biztosítása.³⁹
2. Tagok kötelezettséget vállalnak közvetlenül, továbbá saját szervezeteik útján, illetve a civil szervezetek bevonásával a teljes körű lakossági tájékoztatásra. Ezen tájékoztatás keretében a kötetmi jogi jellegű túlmenően, fel kell hívniuk a lakosság figyelmét az integrált hulladékhasznosítási és kezelési feladatokra, a jogszabályi előírásokra, valamint információt kell szolgáltatniuk a megállapodás céljait szolgáló beruházások előnyeiről.
3. Tagok a teljes pályázati és beruházási időszakokra vonatkozóan rendszeres és folyamatos tájékoztatást nyújtanak településeik polgárai számára olyan formában, amely alkalmas arra, hogy a tájékoztatás eljusson valamennyi érintetthez (pl. települési lakossági fórumok szervezése, írott és elektronikus sajtó igénybevétele, helyi kiadvány megjelentetése, hírlevél).
4. Fentiek mellett a Tagok által jelen Társulási Megállapodás keretében kiépítésre kerülő szervezeti rendszernek is kötelezettsége a lakossági tájékoztatást szolgáló munkálatok elősegítése, szervezése. A Társulás nemcsak az írott és elektronikus média tájékoztatására kötelezett, hanem arra is, hogy a projekttel kapcsolatos valamennyi információ a Tagokhoz, illetve azok hivatali szervezetén keresztül a lakossághoz eljusson.

³⁶ „Jelen módosított megállapodás” alatt a 2016. május 30.-án aláírt, módosítással egységes szerkezetbe foglalt megállapodás értendő.

³⁷ A függelékek megjelölése a 2019.-n hatályba lépett, egységes szerkezetbe foglalt megállapodás szerinti számozásnak felel meg

³⁸ A megállapodás 2019.-n hatályba lépett módosítása hatályon kívül helyezte a módosítás előtti a) pontba foglalt megszűnési feltételt, mely szerint: ”a Társulás működése a Társulás vagyonából nem finanszírozható, vagy a pályázati lehetőségek megszűnése miatt lehetetlenné válik;”

³⁹ Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

5. A Társulásnak folyamatosan törekednie kell az országos és a regionális hatósági, valamint a civil szervezetek tájékoztatása során a beruházások elfogadtatására, ezáltal működése biztonságának megőrzésére is.

XIII.

VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

1. Tagok tudomásul veszik, hogy a Társulási működésével összefüggő költségeket saját költségvetésükből kötelesek fedezni.
2. ⁴⁰
3. Jelen Társulási megállapodás *és módosításai* hatályba lépéséhez a társult tagönkormányzatok képviselő-testületei mindegyikének minősített többséggel hozott elfogadó határozata szükséges.
4. A Társulási megállapodás tartalmát és mellékleteit érintő módosításokhoz a tagönkormányzatok képviselő-testületei *mindegyikének* minősített többséggel hozott elfogadó határozata szükséges.
5. A Társulás alapításával kapcsolatos költségek a Társulás költségei között számolandók el.
6. A Tagok tudomásul veszik, hogy az önkormányzatok képviselőjére jogosult személyek változása esetén, 30 napon belül meg kell jelölniük a képviselőiket.
7. A Társulás a célját képező szakmai tevékenység végzésére, írásban külső szakmai szervezetet bízhat meg a vonatkozó közbeszerzési és egyéb jogszabályok betartásával.
8. Tagok rögzítik, hogy amennyiben jelen megállapodás *és módosítása*⁴¹ valamely rendelkezése jogszabály vagy egyéb, feleken kívülálló ok miatt objektíve nem alkalmazható, a többi - fentiekkel nem érintett - része teljes hatályban fennmarad.
9. ⁴² A Tagok *a társulás működése során felmerülő vitás kérdéseiket* elsősorban tárgyalásos úton, egymás közötti egyeztetéssel kísérik meg rendezni, ennek sikertelensége esetére a társulás székhelye szerint *hatáskörrel és illetékességgel rendelkező* bíróság *dönt*.
10. Tagok rögzítik, hogy e megállapodásnál alkalmazták és tudomásul vették a vonatkozó magyar jogszabályokat.
11. Jelen Társulási Megállapodásban nem szabályozott kérdésekben elsősorban a Möt.v., *valamint az államháztartás működésére és számvitelére vonatkozó jogszabályok* rendelkezései az irányadók.
12. ⁴³ *A Társulási Megállapodás és a megállapodás módosítása a Társulást alkotó valamennyi tag önkormányzat képviselő-testületének minősített többséggel meghozott, jóváhagyó határozatával, a legkésőbbi időpontban hozott képviselő-testületi határozatban megjelölt időponttal válik hatályossá.*
- 13 ⁴⁴ Jelen megállapodás elválaszthatatlan részét képezik az alábbi-mellékletek:

Mellékletek:

- 1.a) melléklet : A Társulás tagjainak *lakosság száma*, a *tagokat* megillető szavazati arány a megállapodás 2019. évi módosításának hatálybalépéséig
1. b) melléklet *A Társulás tagjainak lakosság száma, a tagokat megillető szavazati arány a megállapodás 2019. évi módosításának hatálybalépésétől*

⁴⁰ Hatályon kívül helyezte: a 2019.-n hatályba lépett módosítás.

⁴¹ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

⁴² Módosította: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

⁴³ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás

⁴⁴ A mellékletek és függelékek felsorolást módosította és megállapította a 2019.-n hatályba lépett módosítás

2. melléklet: A [2016. május 30.-án aláírt Társulási Megállapodást](#) elfogadó képviselő-testületi határozatok számai
3. melléklet: Részletes költségfelosztás: a [KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0006](#) kódszámú pályázatban az egyes önkormányzatokra jutó önrész összege

A megállapodás függelékei:

1. függelék: [A Társulási Tanács és a Felügyelő Bizottság névsora](#)
2. függelék Tisztségviselői elfogadó nyilatkozat (minta)
3. függelék A Társulás által ellátott [kormányzati funkciók felsorolása](#)
4. függelék: A Társulásból kilépő tagok listája, és a kilépésről szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2013. május 1-i állapot szerint).
5. függelék: A Társuláshoz csatlakozó új tagok listája, és a csatlakozásról szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2013. május 1-i állapot szerint).
6. függelék: Tagjegyzék 2013. május 1-i állapot szerint.
7. függelék: A Társuláshoz csatlakozó új tagok listája, és a csatlakozásról szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2014. január 31-i állapot szerint).
8. függelék: A Társulás tagjai 2014. január 31-i állapot szerint.
9. függelék: [A Társulás tagjai 2017. január 1.-i állapot szerint](#)
10. függelék: [A Társulás tagjai 2018. január 1.-i állapot szerint](#)
11. függelék: [A Társulás tagjai 2019. január 1.-i állapot szerint](#)

ZÁRADÉK:

A Dél- Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodása 2019. évi módosítással egységes szerkezetbe foglalt szövegét az önkormányzatok képviselő-testületei 2019.-i hatállyal az alábbi határozataikkal hagyták jóvá:

- | | |
|---|-----------------------------------|
| 1. Ádánd Község Önkormányzata | ____/2019. (____) számú határozat |
| 2. Balatonendréd Község Önkormányzata | ____/2019. (____) számú határozat |
| 3. Balatonfőkajár Község Önkormányzata | ____/2019. (____) számú határozat |
| 4. Balatonföldvár Város Önkormányzata | ____/2019. (____) számú határozat |
| 5. Balatonkenese Város Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 6. Balatonöszöd Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 7. Balatonszabadi Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 8. Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 9. Balatonvilágos Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 10. Bálványos Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 11. Csajág Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 12. Diósberény Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 13. Dúzs Község Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |
| 14. Enying Város Önkormányzat | ____/2019. (____) számú határozat |

15. Kereki Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
16. Kötöcse Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
17. Kúngös Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
18. Miszla Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
19. Nagyberény Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
20. Nagycsepely Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
21. Nyim Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
22. Pustaszemes Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
23. Ságvár Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
24. Siófok Város Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
25. Siójut Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
26. Som Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
27. Szántód Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
28. Szólád Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
29. Teleki Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
30. Udvari Község Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat
31. Zamárdi Város Önkormányzat _____/2019. (____) számú határozat

A Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulási 2019. évi módosítással egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodását elfogadó önkormányzatok polgármestereinek és jegyzőinek aláírásai:

1. Ádánd Község Önkormányzata:

2019.

Szatmári Kornélia
polgármester

Kovács Gréta
jegyző

2. Balatonendréd Község Önkormányzata:

2019.

Késmárki Tibor
polgármester

Dr. Friss Attila
jegyző

3. Balatonföldvár Város Önkormányzata:

2019.

Holovits Huba
polgármesterKöselingné dr. Kovács Zita
jegyző**4. Balatonfőkajár Község Önkormányzata**

2019.

Forró Zsolt
polgármesterPolgár Beatrix
jegyző**5. Balatonkenese Város Önkormányzata:**

2019.

Tömör István
polgármesterJurics Tamás
jegyző**6. Balatonőszöd Község Önkormányzata:**

2019.

Antal János
polgármesterDr. Kelemen Csilla
jegyző**7. Balatonszabadi Község Önkormányzata:**

2019.

Király Kálmán
polgármesterDr. Töpler Eszter
jegyző**8. Balatonszárszó Község Önkormányzata:**

2019.

Dorogi Sándor
polgármesterGerstnerné dr. Kiss Ildikó
címzetes főjegyző

9. Balatonvilágos Község Önkormányzata:

2019.

Fekete Barnabás
polgármester

Könyáné dr. Zsarnovszky Judit
jegyző

10. Bálványos Község Önkormányzata:

2019.

Sebestyén Gyula
polgármester

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

11. Csajág Község Önkormányzata:

2019.

Verebélyi Zoltán
polgármester

Polgár Beatrix
jegyző

12. Diósberény Község Önkormányzata:

2019.

Tillman András László
polgármester

Kiss - Fehér Katalin
jegyző

13. Dúzs Község Önkormányzata:

2019.

Ignáczné Anczló Adrienn Zsuzsanna
polgármester

Dr. Schutzbach Ferenc
címzetes főjegyző

14. Enying Város Önkormányzata:

2019.

Viplak Tibor László
polgármester

Dr. Kóródi - Juhász Zsolt
jegyző

15.Kereki Község Önkormányzata:

2019.

Csicsay László Viktor
polgármesterKöselingné dr. Kovács Zita
jegyző**16.Kötcse Község Önkormányzata:**

2019.

Dr. Feledy Gyula
polgármesterGerstnerné dr. Kiss Ildikó
címetes főjegyző**17.Küngös Község Önkormányzata:**

2019.

Szabó Gergely Attila
polgármesterPolgár Beatrix
jegyző**18.Miszla Község Önkormányzata:**

2019.

Boza Ferenc
polgármesterDr. Baranyai Eszter
jegyző**19.Nagyberény Község Önkormányzata:**

2019.

Tóth András Károly
polgármesterKovács Gréta
jegyző**20.Nagycsepely Község Önkormányzata:**

2019.

Máj Károly József
polgármesterGerstnerné dr. Kiss Ildikó
címetes főjegyző

21. Nyím Község Önkormányzata:

2019.

Pistár Péter
polgármesterBudainé Vajk Ildikó
jegyző**22. Pusztaszemes Község Önkormányzata:**

2019.

Mecseki Péterné
polgármesterKöselingné dr. Kovács Zita
jegyző**23. Ságvár Község Önkormányzata:**

2019.

Kecskés Gábor
polgármesterBudainé Vajk Ildikó
jegyző**24. Siófok Város Önkormányzata:**

2019.

Dr. Lengyel Róbert
polgármesterKónyáné dr. Zsarnovszky Judit
jegyző**25. Siójut Község Önkormányzata:**

2019.

Krisztin Endre
polgármesterKónyáné dr. Zsarnovszky Judit
jegyző**26. Som Község Önkormányzata:**

2019.

Lenkey Tibor
polgármesterBudainé Vajk Ildikó
jegyző

27. Szántód Község Önkormányzata:

2019.

Vizvári Attila
polgármester

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

28. Szólád Község Önkormányzata:

2019.

Rózsás Elemér
polgármester

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

29. Teleki Község Önkormányzata:

2019.

Hári László István
polgármester

Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

30. Udvari Község Önkormányzata:

2019.

Pesztl Attila
polgármester

Dr. Baranyai Eszter
jegyző

31. Zamárdi Város Önkormányzata

2019.

Csákovics Gyula
polgármester

Dr. Dudás Anita
jegyző

MELLÉKLETEK
ÉS
FÜGGELÉKEK

A Társult tagokat megillető szavazatarány

	Település	Állandó lakosok száma (fő)	Állandó lakások száma (db)	Üdülő ingatlanok száma (db)	Ellátott lakosegyenérték szám (fő)	szavazati arány lakos számhoz
1.	Siófok	23 794	6 540	5 740	44 677	30,32%
1.	Siófok és környéke hulladékgyűjtési kistérség					
2.	Ádánd	2 284	631	11	2 324	2,91%
3.	Balatonendréd	1 396	540	0	1 396	1,78%
4.	Balatonszabadi	2 882	800	0	2 882	3,67%
5.	Balatonvilágos	1 290	530	1 470	4 868	1,64%
6.	Ságvár	1 807	568	0	1 807	2,30%
7.	Siójut	542	205	0	542	0,69%
8.	Som	707	185	3	718	0,90%
9.	Nagyberény	1 490	576	0	1 490	1,90%
10.	Nyím	300	95	21	366	0,38%
11.	Zamárdi	2 260	810	3 225	11 258	2,88%
	<i>Összesen</i>	<i>14 958</i>	<i>4 940</i>	<i>4 730</i>	<i>27 651</i>	<i>19,06%</i>
2.	Kelet-Balaton és környéke hulladékkezelési kistérség					
12.	Balatonfőkajár	1 476	510	50	1 621	1,88%
13.	Balatonkenese	3 575	1 410	4 931	14 430	4,56%
14.	Csajág	905	233	33	1 033	1,15%
15.	Énying	7 477	2 539	0	7 477	9,53%
16.	Küngös	581	150	3	593	0,74%
	<i>Összesen</i>	<i>14 014</i>	<i>4 895</i>	<i>4 528</i>	<i>25 154</i>	<i>17,86%</i>
3.	Balatonföldvár és környéke hulladékgyűjtési kistérség					
17.	Balatonföldvár	2 279	746	726	4 497	2,90%
18.	Balatonőszöd	534	230	210	1 022	0,68%
19.	Balatonszárszó	2 108	872	1 972	6 875	2,69%
20.	Bálványos	624	253	18	668	0,80%
21.	Kereki	556	194	0	556	0,71%

⁴⁵ A 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 1/a sz. függeléke szerint

22.	Kötcese	583	295	0	583	0,74%
23.	Nagyecsepely	431	194	0	431	0,55%
24.	Pusztaszemes	442	168	1	445	0,56%
25.	Szántód	362	210	802	1 744	0,46%
26.	Szólád	684	252	0	684	0,87%
27.	Teleki	235	86	24	301	0,30%
	<i>Összesen</i>	<i>8 838</i>	<i>3 500</i>	<i>3 753</i>	<i>17 806</i>	<i>11,26%</i>
4.	Tamási és környéke hulladékgazdálkodási kistérség					
28.	Belecska	384	140	0	384	0,49%
29.	Diósberény	441	194	0	441	0,56%
30.	Dúzs	310	116	0	310	0,40%
31.	Értény	781	292	0	781	1,00%
32.	Koppányszántó	460	213	0	460	0,59%
33.	Miszla	380	182	0	380	0,48%
34.	Mucsi	561	228	0	561	0,71%
35.	Pincehely	2 613	1 081	0	2 613	3,33%
36.	Szakadát	364	169	0	364	0,46%
37.	Tamási	9 990	4 034	0	9 990	12,73%
38.	Údvari	580	217	0	580	0,74%
	<i>Összesen</i>	<i>16 864</i>	<i>6 866</i>	<i>0</i>	<i>16 864</i>	<i>21,49%</i>
	összesen	78 468	26 741	18 751	132 152	100,00%

DÉL-BALATONI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS			
	Település	Állandó lakosság száma (fő) (2018. jan. 1.jén)	szavazati arány állandó lakosság számhoz %
1.	Siófok	24 984	39,64
1.	Siófok és környéke hulladékgazdálkodási kistérség		
2.	Ádánd	2151	3,43
3.	Balatonendréd	1382	2,12
4.	Balatonszabadi	3007	4,79
5.	Balatonvilágos	1445	2,29
6.	Ságvár	1894	3,01
7.	Siójut	645	1,03
8.	Som	697	1,11
9.	Nagyberény	1359	2,16
10.	Nyím	337	0,54
11.	Zamárdi	2612	4,14
12.	Diósberény	357	0,56
13.	Dúzs	229	0,36
14..	Miszla	263	0,42
15.	Udvari	314	0,50
	összesen	16692	26,46
2.	Kelet-Balaton és környéke hulladékkezelési kistérség		
16.	Balatonfőkajár	1374	2,18
17.	Balatonkenese	2691	4,26
18.	Csajág	851	1,35
19.	Enying	6805	10,80
20.	Küngös	573	0,90
	összesen	12 294	19,49
3.	Balatonföldvár és környéke hulladékgazdálkodási kistérség		
21.	Balatonföldvár	2320	3,68
22.	Balatonőszöd	555	0,88
23.	Balatonszárszó	2272	3,62
24.	Bálványos	601	0,95
25.	Kereki	533	0,84
26.	Kötcse	537	0,85
27.	Nagycsepely	398	0,63
28.	Pusztaszemes	393	0,62
29.	Szántód	677	1,07
30.	Szólád	575	0,91
31.	Teleki	229	0,36
	összesen	9 090	14,41
	Összesen	63 060	100,00%

⁴⁶ A megállapodás az 1/b) melléklettel a 2019.-n hatályba lépett módosítással egészült ki

Jelen ⁴⁷egységes szerkezetbe foglalt társulási megállapodást és módosítását elfogadó képviselő-testületi határozatok

Ssz.	Tagönkormányzat neve	Határozat száma	Polgármester	Jegyző
1.	Ádánd Község	190/2015(XI.25.)	Szatmári Kornélia Ilona	Baumann Anita Gabriella
2.	Balatonendréd Község	123/2015(XI.17.)	Késmárki Tibor	dr. Friss Attila
3.	Balatonfőkajár Község	171/2015 (XI.19.)	Forró Zsolt	Polgár Beatrix
4.	Balatonföldvár	57/2015 (XI.17)	Holovits Huba	Dr. Kiss Pál
5.	Balatonkenese Város	321/2015 (XII.14.)	Tömör István	Jurics Tamás
6.	Balatonőszöd Község	103/2015 (XI.16.)	Antal János	Dr. Valkó Zsuzsanna
7.	Balatonszabadi Község	300/2015.(XI.26.)	Király Kálmán	Dr. Töpler Eszter
8.	Balatonszárszó Nagyközség	238/2015 (XI.30.)	Dorogi Sándor	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
9.	Balatonvilágos Község	323/2015 (XI.16.)	Fekete Barnabás	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
10.	Bálványos Község	115/2015 (XI.24.)	Sebestyén Gyula	Dr. Kiss Pál
11.	Belecska Község	54/2015 (XI.25.)	Szemeti Sándor	Takács Erzsébet
12.	Csajág Község	94/2015 (XI.25.)	Verebélyi Zoltán	Polgár Beatrix
13.	Dióserény Község	59/2015 (XII.2.)	Tillman András László	Kiss-Fehér Katalin
14.	Dűz Község	30/2015(XII. 03.)	János Mariann	Zöld Zoltán
15.	Enying Város	566/2015(XI.25.)	Viplak Tibor László	Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
16.	Értény Község	89/2015(XI.25.)	Gománné Szabó Zsuzsanna	Gulyásné dr. Könye Katalin
17.	Kereki Község	87/2015 (XI.19.)	Csicsay László Viktor	Dr. Kiss Pál
18.	Koppányszántó Község	70/2015 (XI.23.)	Pintér Gábor	Gulyásné dr. Könye Katalin
19.	Kötcse Község	73/2015 (XI.24.)	Dr. Feledy Gyula	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
20.	Küngös Község	85/2015 (XI.19.)	Szabó Gergely Attila	Polgár Beatrix
21.	Miszla Község	63/2015 (XI.11.)	Boza Ferenc	Dr. Baranyai Eszter
22.	Mucsi Község	36/2015 (XI.28.)	Kelemen Zoltán	Zöld Zoltán
23.	Nagyberény Község	97/2015 (IX.30.)	Tóth András Károly	Baumann Anita Gabriella
24.	Nagycepely Község	77/2015 (XI.24.)	Máj Károly József	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
25.	Nyim Község	103/2015 (XI.27.)	Pistár Péter	Budainé Vajk Ildikó
26.	Pincehely Község	63/2015 (XII.22.)	Fekete Gábor	Juhász Ervin
27.	Pusztaszemes Község	75/2015 (XI.30.)	Mecseki Péterné	Dr. Kiss Pál
28.	Ságvár Község	136/2015 (XI.26.)	Kecskés Gábor	Budainé Vajk Ildikó
29.	Siófok Város	237/2015 (XI.25.)	Dr. Lengyel Róbert	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
30.	Siójut Község	48/2015 (XI.26.)	Krisztin Endre	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
31.	Som Község	142/2015 (XI.23.)	Lenkey Tibor	Budainé Vajk Ildikó
32.	Szakadát Község	49/2015 (XI.24.)	Laszk Gábor	Dr. Baranyai Eszter
33.	Szántód Község	188/2015 (XI.24.)	Vízvári Attila	Dr. Kiss Pál
34.	Szólád Község	137/2015 (XI.25.)	Rózsás Elemér	Dr. Kiss Pál
35.	Tamási Város	204/2015 (XI.25.)	Porga Ferenc	Gulyásné Dr. Könye Katalin
36.	Teleki Község	79/2015 (XI.27.)	Hári László István	Dr. Kiss Pál
37.	Udvári Község	55/2015 (XI.25.)	Peszt Attila	Dr. Baranyai Eszter
38.	Zamárdi Város	336/2015 (XI.30.)	Csákovics Gyula	Dr. Dudás Anita

⁴⁷A „Jelen megállapodás” alatt a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás t kell érteni.

Részletes költségfelosztás: a KEOP-1.1.1/2F/09-11-2012-0006 kódszámú pályázatban az egyes önkormányzatokra jutó önrész összege

DÉL-BALATONI REGIONÁLIS HULLADÉKGAZDÁLKODÁSI ÖNKORMÁNYZATI TÁRSULÁS					
	Település	Ellátott lakosegyenérték szám (fő)	szavazati arány lakos számhoz	eszközhasználati díj tagönkormányzatokat illető része le arányban ⁴⁸	eszközhasználati díj tagönkormányzatokat illető része ⁴⁹
1.	Siófok	44 677	30,32%	102 286 535	62 895 505
1.	Siófok és környéke hulladékgyűjtési kistérség				
2.	Ádánd	2 324	2,91%	5 320 722	6 036 475
3.	Balatonendréd	1 396	1,78%	3 196 096	3 692 414
4.	Balatonszabadi	2 882	3,67%	6 598 245	7 613 011
5.	Balatonvilágos	4 868	1,64%	11 145 127	3 402 000
6.	Ságvár	1 807	2,30%	4 137 068	4 771 097
7.	Siójut	542	0,69%	1 240 891	1 431 329
8.	Som	718	0,90%	1 643 838	1 866 951
9.	Nagyberény	1 490	1,90%	3 411 306	3 941 341
10.	Nyím	366	0,38%	837 945	788 268
11.	Zamárdi	11 258	2,88%	25 774 824	5 974 243
	Összesen	27 651	19,06%	63 306 063	39 537 873
2.	Kelet-Balaton és környéke hulladékkezelési kistérség				
12.	Balatonfőkajár	1 621	1,88%	3 711 227	3 899 853
13.	Balatonkenese	14 430	4,56%	33 037 015	9 459 218
14.	Csajág	1 033	1,15%	2 365 020	2 385 549
15.	Enying	7 477	9,53%	17 118 348	19 768 937
16.	Küngös	593	0,74%	1 357 654	1 535 049
	Összesen	25 154	17,86%	57 589 263	37 048 605
3.	Balatonföldvár és környéke hulladékgyűjtési kistérség				
17.	Balatonföldvár	4 497	2,90%	10 295 735	6 015 731
18.	Balatonőszöd	1 022	0,68%	2 339 836	1 410 585
19.	Balatonszárszó	6 875	2,69%	15 740 088	5 580 109
20.	Bálványos	668	0,80%	1 529 364	1 659 512
21.	Kereki	556	0,71%	1 272 944	1 472 817
22.	Kótcse	583	0,74%	1 334 759	1 535 049
23.	Nagycsepely	431	0,55%	986 760	1 140 915
24.	Pusztaszemes	445	0,56%	1 018 813	1 161 658
25.	Szántód	1 744	0,46%	3 992 831	954 219
26.	Szólád	684	0,87%	1 565 996	1 804 719
27.	Teleki	301	0,30%	689 130	622 317
	Összesen	17 806	11,26%	40 766 257	23 357 631
4.	Tamási és környéke hulladékgyűjtési kistérség				

⁴⁸ A 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 1/b.) függeléké szerint a tervezett önrész alapján megállapított összeg

⁴⁹ Kiegészítette: a 2019.-n hatályba lépett módosítás a ténylegesen teljesített önrész szerint

28.	Belecska	384	0,49%	879 155	1 016 451
29.	Diósberény	441	0,56%	1 009 655	1 161 658
30.	Dúzs	310	0,40%	709 735	829 756
31.	Értény	781	1,00%	1 788 074	2 074 390
32.	Koppányszántó	460	0,59%	1 053 155	1 223 890
33.	Miszla	380	0,48%	869 998	995 707
34.	Mucsi	561	0,71%	1 284 391	1 472 817
35.	Pincehely	2 613	3,33%	5 982 378	6 907 719
36.	Szakadát	364	0,46%	833 366	954 219
37.	Tamási	9 990	12,73%	22 871 779	26 406 985
38.	Udvari	580	0,74%	1 327 891	1 535 049
	Összesen	16 864	21,49%	38 609 578	44 578 641
	összesen	132 152	100,00%	302 557 696	207 439 000

A táblázat 4. oszlopában szereplő le = lakos egyenérték.

1. A Társulási Tanács névsora

Siófok és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja	Balatonföldvár és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja	Kelet-Balaton és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja	Társulás székhelyét adó település önkormányzatának delegáltja
Késmárki Tibor	Holovits Huba	Viplak Tibor László	Dr. Lengyel Róbert

2. A Felügyelő Bizottság névsora

Siófok és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja és helyettese	Balatonföldvár és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja és helyettese	Kelet-Balaton és környéke hulladékgazdálkodási kistérség delegáltja és helyettese
Lenkey Tibor elnök	Dr. Feledy Gyula	Szabó Gergely Attila

⁵⁰ Az 1. sz. függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra

Tisztségviselői elfogadó nyilatkozat

Alulírott _____ nyilatkozom, hogy a Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa Elnöki/Alelnöki/Tagi tisztségét a mai napon elfogadom.

Nyilatkozom, hogy az általam elfogadott tisztség egyéb más, általam betöltött tisztséggel nem összeférhetetlen.

Siófok, 20 _____

Elnök/Alelnök /Tag

Alulírott _____ nyilatkozom, hogy a Dél-Balaton Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Felügyelő Bizottsága Elnöki/Tagi tisztségét a mai napon elfogadom.

Nyilatkozom, hogy az általam elfogadott tisztség egyéb más, általam betöltött tisztséggel nem összeférhetetlen.

Siófok, 20 _____

Felügyelő Bizottsági Elnök/Tag

⁵¹ Az 2. sz. függelék a 2019.évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 2. sz. melléklete szerint

A Társulás által ellátott *kormányzati funkciók*

013330	Pályázat- és támogatáskezelés, ellenőrzés
051020	Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása
051030	Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása
051040	Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
051050	Veszélyes hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása
051060	Veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása
051070	Használt eszköz bontása
051080	Hulladék újrahasznosítása
052030	Szennyvíziszap kezelése, ártalmatlanítása
066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

⁵² A felsorolást a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás állapította meg. A felsorolás címe szakfeladatról kormányzati funkcióra a 2019. évi módosítással változott. A kormányzati funkciók felsorolása megegyezik a Társulás hatályos törzskönyvi kivonatában foglaltakkal

A Társulásból kilépő tagok listája, és a kilépésről szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2013. május 1-i állapot szerint)

	Tagönkormányzat	Határozatszám
1.	Iregszemcse község Önkormányzata	74/2012 (X.15.)
2.	Fürged Község Önkormányzata	68/2012 (XII.17.)
3.	Kalaznó Község Önkormányzata	61/2012 (XII.17.)
4.	Nagykónyi Község Önkormányzata	109/2012 (XI.29.)
5.	Nagyszokoly Község Önkormányzata	113/2012 (XI.28.)
6.	Ozora Község Önkormányzata	67/2012 (XI.18.)
7.	Szakály Község Önkormányzata	34/2012 (V.31.)
8.	Tikos Község Önkormányzata	51/2012 (V.7.)
9.	Újireg Község Önkormányzata	115/2012 (XII.14.)
10.	Vörs Község Önkormányzata	35/2012 (V.14.)

⁵³ A 4. sz. függelék a 2019.évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 4. függeléke szerint

A Társuláshoz csatlakozó új tagok listája, és a csatlakozásról szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2013. május 1-jei állapot szerint)

	Új Tagok	Képviselő-testületi határozatszám
1.	Balatonkenese Község Önkormányzata	434/2012 (IX.13.)
2.	Balatonőszöd Község Önkormányzata	38/2012. (V.17.)
3.	Balatonszárszó Nagyközség Önkormányzata	133/2012. (V.29.)
4.	Nagycepely Község Önkormányzata	32/2012. (VI.25.)
5.	Siójut Község Önkormányzata	46/2012. (V.16.)
6.	Szántód Község Önkormányzata	72/2012. (V.18.)
7.	Zamárdi Város Önkormányzata	331/2012 (IX.24.)
7.	Tamási Város Önkormányzata	166/2013 (X.30.)
7.	Balatonszabadi Község Önkormányzata	149/2013 (XI. 7.)

⁵⁴ Az 5. sz. függelék a 2019.évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 5. függeléke szerint

Tagjegyzék 2013. május 1-jei állapot szerint

Ssz	Önkormányzat
1.	Ádánd
2.	Balatonendréd
3.	Balatonföldvár
4.	Balatonfőkajár
5.	Balatonkenese
6.	Balatonőszöd
7.	Balatonszárszó
8.	Balatonvilágos
9.	Bálványos
10.	Belecska
11.	Csajág
12.	Diósberény
13.	Dúzs
14.	Enying
15.	Értény
16.	Kereki
17.	Koppányszántó
18.	Kötcsé
19.	Küngös
20.	Miszla
21.	Mucsi
22.	Nagyberény
23.	Nagycsepely
24.	Nyím
25.	Pincehely
26.	Pusztaszemes
27.	Ságvár
28.	Siójut
29.	Siófok
30.	Som
31.	Szakadát
32.	Szántód
33.	Szólád
34.	Teleki
35.	Udvari
36.	Zamárdi

⁵⁵ A 6. sz. függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 6. függeléké szerint

A Társuláshoz csatlakozó új tagok listája, és a csatlakozásról szóló képviselő-testületi határozatok kivonatai (2014. január 31-i állapot szerint)

	Új Tagok	Képviselő-testületi határozatszám
1.	Balatonszabadi Község Önkormányzata	149/2013 (XI.07.)
2.	Tamási Város Önkormányzata	166/2013. (X.30.)

⁵⁶ A 7. sz. függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 7. függeléke szerint

Tagjegyzék 2014. január 31-i állapot szerint

Ssz	Önkormányzat
1.	Ádánd
2.	Balatonendréd
3.	Balatonföldvár
4.	Balatonfőkajár
5.	Balatonkenese
6.	Balatonszabadi
7.	Balatonőszöd
8.	Balatonszárszó
9.	Balatonvilágos
10.	Bálványos
11.	Belecska
12.	Csajág
13.	Diósberény
14.	Dúzs
15.	Enying
16.	Értény
17.	Kereki
18.	Koppányszántó
19.	Kötcsé
20.	Küngös
21.	Miszla
22.	Mucsi
23.	Nagyberény
24.	Nagycsepely
25.	Nyim
26.	Pincehely
27.	Pusztaszemes
28.	Ságvár
29.	Siójut
30.	Siófok
31.	Som
32.	Szakadát
33.	Szántód
34.	Szólád
35.	Tamási
36.	Teleki
37.	Udvari
38.	Zamárdi

⁵⁷ A 8. sz. függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra a 2016. május 30.-án aláírt megállapodás 8. függeléke szerint

Dél-Baltoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagjai

2017. január 1.-jén

Ssz.	Tagönkormányzat neve	Polgármester	Jegyző
1.	Ádánd Község	Szatmári Kornélia Ilona	Baumann Anita Gabriella
2.	Balatonendréd Község	Késmárki Tibor	dr. Friss Attila
3.	Balatonfőkajár Község	Forró Zsolt	Polgár Beatrix
4.	Balatonföldvár	Holovits Huba	dr. Kiss Pál
5.	Balatonkenese Város	Tömör István	Jurics Tamás
6.	Balatonőszöd Község	Antal János	Dr. Valkó Zsuzsanna
7.	Balatonszabadi Község	Király Kálmán	Dr. Töpler Eszter
8.	Balatonszárszó Nagyközség	Dorogi Sándor	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
9.	Balatonvilágos Község	Fekete Barnabás	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
10.	Bálványos Község	Sebestyén Gyula	Dr. Kiss Pál
11.	Belecska Község	Szemeti Sándor	Takács Erzsébet
12.	Csajág Község	Verebélyi Zoltán	Polgár Beatrix
13.	Díósberény Község	Tillman András László	Kiss-Fehér Katalin
14.	Dúzs Község	János Mariann	Zöld Zoltán
15.	Enying Város	Viplak Tibor László	Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
16.	Értény Község	Gománné Szabó Zsuzsanna	Gulyásné dr. Könye Katalin
17.	Kereki Község	Csicsay László Viktor	Dr. Kiss Pál
1.	Koppányszántó Község	Pintér Gábor	Gulyásné dr. Könye Katalin
19.	Kötöcs Község	Dr. Feledy Gyula	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
20.	Küngös Község	Szabó Gergely Attila	Polgár Beatrix
21.	Miszla Község	Boza Ferenc	Dr. Baranyai Eszter
22.	Mucsi Község	Kelemen Zoltán	Zöld Zoltán
23.	Nagyberény Község	Tóth András Károly	Baumann Anita Gabriella
24.	Nagycepely Község	Máj Károly József	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
25.	Nyim Község	Pistár Péter	Budainé Vajk Ildikó
26.	Pincehely Község	Fekete Gábor	Juhász Ervin
27.	Pusztaszemes Község	Mecseki Péterné	Dr. Kiss Pál
28.	Ságvár Község	Kecskés Gábor	Budainé Vajk Ildikó
29.	Siófok Város	Dr. Lengyel Róbert	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
30.	Siójut Község	Krisztin Endre	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
31.	Som Község	Lenkey Tibor	Budainé Vajk Ildikó
32.	Szakadát Község	Laszk Gábor	Dr. Baranyai Eszter
33.	Szántód Község	Vízvári Attila	Dr. Kiss Pál
34.	Szólád Község	Rózsás Elemér	Dr. Kiss Pál
35.	Tamási Város	Porga Ferenc	Gulyásné Dr. Könye Katalin
36.	Teleki Község	Hári László István	Dr. Kiss Pál
37.	Udvari Község	Peszt Attila	Dr. Baranyai Eszter
38.	Zamárdi Város	Csákovics Gyula	Dr. Dudás Anita

⁵⁸ A 9. sz. függelék a 2019.évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra

Dél-Baltoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagjai

2018. január 1.-jén

Ssz.	Tagönkormányzat neve	Polgármester	Jegyző
1.	Ádánd Község	Szatmári Kornélia Ilona	Baumann Anita Gabriella
2.	Balatonendréd Község	Késmárki Tibor	dr. Friss Attila
3.	Balatonfőkajár Község	Forró Zsolt	Polgár Beatrix
4.	Balatonföldvár	Holovits Huba	Köselingné dr. Kovács Zita
5.	Balatonkenese Város	Tömör István	Jurics Tamás
6.	Balatonőszöd Község	Antal János	Dr. Valkó Zsuzsanna
7.	Balatonszabadi Község	Király Kálmán	Dr. Töpler Eszter
8.	Balatonszárszó Nagyközség	Dorogi Sándor	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
9.	Balatonvilágos Község	Fekete Barnabás	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
10.	Bálványos Község	Sebestyén Gyula	Dr. Kiss Pál
11.	Csajág Község	Verebélyi Zoltán	Polgár Beatrix
12.	Díósberény Község	Tillman András László	Kiss-Fehér Katalin
13.	Dűzs Község	János Mariann	Zöld Zoltán
14.	Enying Város	Viplak Tibor László	Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
15.	Kereki Község	Csicsay László Viktor	Dr. Kiss Pál
16.	Kötcse Község	Dr. Feledy Gyula	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
17.	Küngös Község	Szabó Gergely Attila	Polgár Beatrix
18.	Miszla Község	Boza Ferenc	Dr. Baranyai Eszter
19.	Mucsi	Kelemen Zoltán	Zöld Zoltán
20.	Nagyberény Község	Tóth András Károly	Baumann Anita Gabriella
21.	Nagyecsepy Község	Máj Károly József	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
22.	Nyim Község	Pistár Péter	Budainé Vajk Ildikó
23.	Pincehely	Fekete Gábor	Juhász Ervin
24.	Pusztaszemes Község	Mecseki Péterné	Dr. Kiss Pál
25.	Ságvár Község	Kecskés Gábor	Budainé Vajk Ildikó
26.	Siófok Város	Dr. Lengyel Róbert	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
27.	Siójut Község	Krisztin Endre	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
28.	Som Község	Lenkey Tibor	Budainé Vajk Ildikó
29.	Szántód Község	Vízvári Attila	Dr. Kiss Pál
30.	Szólád Község	Rózsás Elemér	Dr. Kiss Pál
31.	Teleki Község	Hári László István	Dr. Kiss Pál
32.	Udvari Község	Peszt Attila	Dr. Baranyai Eszter
33.	Zamárdi Város	Csákovics Gyula	Dr. Dudás Anita

Kiválások:

Belecska:

Értény:

Koppányszántó:

Szakadát:

Tamási:

2018. január 1-i időponttal:

33/2017. (V. 24.) sz. Kt. határozat

64/2017. (VI. 27.) sz. Kt. határozat

54/2017. (VI. 27.) sz. Kt. határozat

20/2017. (IV. 21.) sz. Kt. határozat

159/2017. (IV. 21.) sz. Kt. határozat

⁵⁹ A 10. sz. . függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolás-ra

Dél-Baltoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás tagjai

2019. január 1.-jén

Ssz.	Tagönkormányzat neve	Polgármester	Jegyző
1.	Ádánd Község	Szatmári Kornélia Ilona	Kovács Gréta
2.	Balatonendréd Község	Késmárki Tibor	dr. Friss Attila
3.	Balatonfőkajár Község	Forró Zsolt	Polgár Beatrix
4.	Balatonföldvár Város	Holovits Huba	Köselingné dr. Kovács Zita
5.	Balatonkenese Város	Tömör István	Jurics Tamás
6.	Balatonőszöd Község	Antal János	Dr. Kelemen Csilla
7.	Balatonszabadi Község	Király Kálmán	Dr. Töpler Eszter
8.	Balatonszárszó Nagyközség	Dorogi Sándor	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
9.	Balatonvilágos Község	Fekete Barnabás	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
10.	Bálványos Község	Sebestyén Gyula	Köselingné dr. Kovács Zita
11.	Csajág Község	Verebélyi Zoltán	Polgár Beatrix
12.	Diosberény Község	Tillman András László	Kiss-Fehér Katalin
13.	Dűzs Község	Ignáczné Anczló Adrienn Zsuzanna ⁶¹	Dr. Schutzbach Ferenc c. főjegyző
14.	Enying Város	Viplak Tibor László	Dr. Kóródi-Juhász Zsolt
15.	Kereki Község	Csicsay László Viktor	Köselingné dr. Kovács Zita
16.	Kötöcse Község	Dr. Feledy Gyula	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
17.	Küngös Község	Szabó Gergely Attila	Polgár Beatrix
18.	Miszla Község	Boza Ferenc	Dr. Baranyai Eszter
19.	Nagyberény Község	Tóth András Károly	Kovács Gréta
20.	Nagysepely Község	Máj Károly József	Gerstnerné dr. Kiss Ildikó
21.	Nyim Község	Pistár Péter	Budainé Vajk Ildikó
22.	Pusztaszemes Község	Mecseki Péterné	Köselingné dr. Kovács Zita
23.	Ságvár Község	Kecskés Gábor	Budainé Vajk Ildikó
24.	Siófok Város	Dr. Lengyel Róbert	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
25.	Siójut Község	Krisztin Endre	Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit
26.	Som Község	Lenkey Tibor	Budainé Vajk Ildikó
27.	Szántód Község	Vízvári Attila	Köselingné dr. Kovács Zita
28.	Szólád Község	Rózsás Elemér	Köselingné dr. Kovács Zita
29.	Teleki Község	Hári László István	Köselingné dr. Kovács Zita
30.	Udvari Község	Peszt Attila	Dr. Baranyai Eszter
31.	Zamárdi Város	Csákovics Gyula	Dr. Dudás Anita

Kiválások:

Mucsi:

Pincehely:

2019. január 1-i időponttal:

27/2018. (V. 23.) sz. Kt. határozat

32/2018. (V. 10.) sz. Kt. határozat

⁶⁰ A 11. sz. függelék a 2019. évi módosítással megállapított egységes szerkezetbe foglalt megállapodáshoz került csatolásra⁶¹ Dűzs község 2019.-i időközi polgármester választáson megválasztott polgármestere

Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
Társulási Tanács Elnökétől

8600. Siófok, Fő tér 1. Tel.: 84 504 – 161 Fax.: 84 504 -102 e-mail: titkarsag@siofok.hu www. siofok.hu

Ügyiratszám: DBR/18-10/2019.

Ügyintéző: dr. Mezőfi Ágnes

Tárgy: DBRHÖT Társulási Megállapodása módosításának kezdeményezése

Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tag Önkormányzata Polgármesterének

Tisztelt Polgármester Asszony/ Polgármester Úr!

Tájékoztatom, hogy a Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (Társulás) Társulási Tanácsa a 13/2019. (V. 20.) számú határozatával elfogadta a Társulási Megállapodás (Megállapodás) módosításának tervezetét.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 88. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel a Társulási Tanács a határozatban foglaltaknak eleget téve felkéri valamennyi társult tag önkormányzat képviselő-testületét, hogy a soron következő ülésén a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást tárgyalják meg, és hozzanak döntést az elfogadásáról.

Mellékelten megküldöm a Megállapodás tervezett módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt, a Társulási Tanács által a képviselő-testületeknek elfogadásra javasolt szövegét, valamint a képviselő-testületek elé terjesztés céljából a módosítás indokolását tartalmazó előterjesztést, és a határozati javaslatot.

Kérem Polgármester Asszonyt, Polgármester Urat, hogy a Megállapodás tervezett módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt szövegének, a módosítás indokolását tartalmazó előterjesztésnek és határozati javaslatnak mielőbbi képviselő-testület elé terjesztéséről gondoskodni, és a képviselő-testület módosítással kapcsolatban hozott határozatát a Társulás Munkaszervezete részére megküldeni szíveskedjen.

A módosítás indokairól szóló előterjesztés előzetes véleményezéséhez az önkormányzatoknak május 14.-én e-mail útján megküldött levelemben – melyet jelen levelemhez is mellékelek - megfogalmazott azon szándékot kiemelném, mely szerint a *Megállapodás módosításával a Társulási Tanácsnak az a célja, hogy a törvényes és az időközben bekövetkezett változásoknak megfelelő működés és a közszolgáltatás ellátása hosszútávon biztosított legyen.*

Kérem Polgármester Asszonyt, Polgármester Urat, hogy az előterjesztés tárgyalásakor ezt a szándékot a képviselők felé is tolmácsolni szíveskedjen.

Polgármester Asszony, Polgármester Úr és a képviselő-testület közreműködését ezúton is köszönöm.

Siófok, 2019. május 22.



Késmárki Tibor
Társulási Tanács Elnöke

Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
Társulási Tanács Elnökétől

8600. Siófok, Fő tér 1. Tel.: 84 504 – 161 Fax.: 84 504 -102 e-mail: titkarsag@siofok.hu www. siofok.hu

Ügyiratszám: DBR/18-8/2019.

Ügyintéző: dr. Mezőfi Ágnes

Tárgy: DBRHÖT Társulási Megállapodása módosításának előkészítése

Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Tag Önkormányzata Polgármesterének és Jegyzőjének

Tisztelt Polgármester Asszony/ Polgármester Úr!

Tisztelt Címzetes Főjegyző Asszony/Címzetes Főjegyző Úr!

Jegyző Asszony/Jegyző Úr!

A Dél-Balatoni Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás (Társulás) Társulási Megállapodása (Megállapodás) módosításának indokairól a módosítással egységes szerkezetbe foglalt Megállapodáshoz készült előterjesztést – Balatonszabadi Község Polgármesterének Önökhöz küldött levelét is figyelembe véve - a következőkkel egészítem ki:

A Somogy Megyei Kormányhivatal 2019. február 21.-én érkezett, a Siófoki Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjének írt levelében a Megállapodással kapcsolatban több pontban összefoglalta törvényességi aggályait, és 2019. február 28.-ig tájékoztatást kért a megjelölt hiányosságok okairól valamint azok kiküszöbölésével kapcsolatos, valamint a társulási tanács törvényes működését biztosító jövőbeni intézkedések megtételéről.

Kónyáné dr. Zsarnovszky Judit Jegyző Asszony a Kormányhivatalt határidőben, az általuk megjelölt szempontok szerint tájékoztatta a Társulás működését érintő kérdésekről, a törvényes működés biztosítása érdekében tervezett intézkedésekről.

Tervezett intézkedésként a Megállapodás módosítása tervezetének Társulási Tanács májusi ülése terjesztését, és a tervezet Társulási Tanács általi jóváhagyása esetén a módosítás valamennyi tagönkormányzat képviselő-testületénél történő kezdeményezését jeleztük.

A Kormányhivatal a választ tudomásul vette azzal, hogy a Megállapodás módosítását a Társulási Tanács a májusi ülésére napirendre tűzi.

A Megállapodás módosítás tervezeténél figyelembe vettük a Kormányhivatal levelében foglaltakat, az előkészítés során a törvényességi referenssel többször egyeztettünk, és a módosítás tervezetét részére tájékoztatásul előzetesen megküldtük.

A Kormányhivatalnak nem feladata az előzetes véleményezés, de a törvényességi referens a tervezetet áttekintette, jogi és ténybeli észrevételeket, javaslatokat nem tett, de a mellékletek és függelékek felsorolásával kapcsolatban, a Társulási Tanács és a Felügyelő Bizottság névsorának nem mellékletben, hanem függelékben történő elhelyezését javasolta.

A Kormányhivatallal történt egyeztetést követően küldtük meg a tervezetet a tagönkormányzatoknak azzal a szándékkal, hogy még a Társulási Tanács általi tárgyalása előtt jelezhessék az észrevételeiket, amelyeket a Társulási Tanács ülésén figyelembe tudunk venni. A Társulási Tanács általi jóváhagyás után már az előzetesen véleményezett tervezet szerint kerülhet a módosítás tervezet a képviselő-testületek elé előterjesztésre.

A Megállapodás módosításával éppen az a Társulás Tanács célja, hogy a törvényes és az időközben bekövetkezett változásoknak megfelelő működés biztosított legyen.

Az egységes szerkezetbe foglalt módosítás tervezetében a szerkesztésnél, hivatkozások, lábjegyzetek alkalmazásával jelenleg és a későbbiekben is nyomon követhető, hogy melyek a 2019-ben javasolt módosítások.

Az egységes szerkezetbe foglaláshoz készült záradék után – nem mellékletben - felsorolásra javasolt, jóváhagyó határozatokkal és a záradék önkormányzatonkénti aláírásával pedig egyértelműen megállapítható lesz bármikor, hogy a 2019. évi módosítás képviselő-testületek általi elfogadása és a Megállapodás aláírása mikor történt.

A Társulásnak a Megállapodás V. fejezetében meghatározott alaptevékenységei:

„A Möt. 13. §. (1) bekezdése helyi közügynek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatként határozza meg a környezet-egészségügy /köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása/, valamint a hulladékgazdálkodási feladatokat. A Társulás feladata a Hulladékról szóló törvényben foglaltak alapján a jelen megállapodásban felsorolt feladatok, szolgáltatások közös megszervezése a somi hulladéklerakó tekintetében.

A Társulásban résztvevő önkormányzatok a fenti közszolgáltatási feladataikkal összefüggésben rögzítik, hogy a jelen társulás célja, és feladata az önkormányzatok osztatlan közös tulajdonában lévő hulladékkezelési, hulladékgazdálkodási létesítmények, eszközök, berendezések ISPA/KA/Kohéziós Alap feltételrendszere szerinti üzemeltetése, vagyonának megóvása, a szükséges fejlesztések elvégzése, a szolgáltatás színvonalának emelése.

A Társulás tagjai a fenti feladatok ellátását a Társulásra átruházzák.”

A Társulás alapvető feladata az önkormányzatok által a Társulásra átruházott kötelező feladatokról, a hulladékgazdálkodásról és a köztisztaságról való gondoskodás a működési területén. A kötelező feladatellátáshoz szorosan kapcsolódik a létesítmények, eszközök, berendezések üzemeltetése is.

A hulladékgazdálkodási közszolgáltatást nem veszi igénybe a Társulás valamennyi tagja, köztük Balatonszabadi Község Önkormányzata. A tervezetben a tagok feladataira vonatkozó IV. fejezetet éppen ezért javasoljuk kiegészíteni a 8.4. ponttal, amelyben konkrétan felsorolásra került, hogy mely önkormányzatok kötötték szerződést a közös közszolgáltatóval.

A Társulás megszűnése esetén a települési hulladékgazdálkodási közszolgáltatásról a közszolgáltatást jelenleg a Társulásra történő feladat átruházás útján biztosító tagoknak kellene gondoskodniuk.

A Megállapodás módosításának éppen az a célja, hogy a jogszerű feladatellátás hosszú távon biztosított legyen.

Balatonszabadi Község Önkormányzatának Polgármestere elektronikus úton az önkormányzatoknak küldött levelében utal a Társulás és Balatonszabadi Község Önkormányzata között folyamatban lévő jogvitára.

A jogvita a polgári peres eljárásra hatáskörrel és illetékességgel rendelkező Siófoki Járásbíróság előtt zajlik, melynek tárgya a Társulás részére fizetendő működési és fejlesztési hozzájárulás teljesítésére irányul, nem a Társulás működésének a vizsgálatára.

A Társulás működésének törvényességi felügyeletét Magyarország Alaptörvénye és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Möt.) vonatkozó rendelkezései alapján a Kormányhivatal látja el, és gyakorolja a törvényességi felügyeleti hatásköröket.

A Möt. 132. § (3) bekezdése rendelkezik arról, hogy:

„A kormányhivatal törvényességi felügyeleti eljárásában vizsgálja az érintett

a) működésének, döntéshozatali eljárásának jogszerűségét;

b) döntéseinek jogszerűségét;

c) jogalkotási, továbbá jogszabályon alapuló döntési és feladatellátási kötelezettségének teljesítését.”

A Társulás működésének vizsgálatára a polgári perben nem kerülhet sor, mivel arra a polgári perekben eljáró bíróság nem rendelkezik hatáskörrel.

A polgári per állásáról a Társulás tagjait a Társulás képviseltében még nem tudom tájékoztatni, mivel május 15.-én lesz a Siófoki Járásbíróságon a perfelvételi tárgyalás.

Kérem a Tisztelt tagönkormányzatokat, hogy a Megállapodás módosításával kapcsolatban írt kiegészítést elfogadni, a Társulás mindenben jogszerű működését célzó módosítási javaslatokban a Társulást és a Társulási Tanácsot támogatni szíveskedjenek.

Siófok, 2019. május 14.

Tisztelettel:



Késmárki Tibor
Társulási Tanács Elnöke



8600 SIÓFOK, FŐ TÉR 1. TELEFON +36 84 504100 FAX: +36 84 504103

Kivonat

a Társulási Tanács 2019. május 20.-i ülésének jegyzőkönyvéből

A szavazásban a Társulási Tanács jelenlévő 3 tagja vett részt, lakosságszám alapján általuk képviselt szavazati arány:60, 64%.

A Társulási Tanács 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

A Társulási Tanács 13/2019.(V. 20.) sz. határozata

A Dél-Balaton Regionális Hulladékgyűjtési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa megtárgyalta a „Javaslat a Társulási Megállapodás módosítására” című előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

A Társulási Tanács az előterjesztés mellékletét képező, egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást az alábbi módosításokkal fogadja el.:

A „VI. A Társulás vagyona, gazdálkodása” című fejezet 2. 1. és 2. 5. pontjai az alábbi szöveggel kerüljenek a Megállapodás módosításának tervezetébe.

„2.1 . A működési és fejlesztési hozzájárulás összegét a Társulási Tanács a Társulás éves költségvetésében tervezi. A Tagok által fizetendő működési és fejlesztési hozzájárulás összegét a Társulási Tanács külön határozatban rögzíti, melyet a Társulási Tanács döntése előkészítéséhez készült, számításokkal alátámasztott előterjesztéssel együtt a Munkaszervezet a Tagoknak a határozat elfogadását követő 15 napon belül megküld.

2.5. Amennyiben a Társulás költségvetésének végrehajtása során olyan, év közben felmerülő, a költségvetés elfogadásakor előre nem tervezhető, indokolt és megfelelően alátámasztott többletkiadás merül fel, melynek következtében a Társulás működési és fejlesztési költségei előreláthatóan meghaladják a Társulás adott évre elfogadott költségvetésében meghatározott, rendelkezésre álló összeget, a Társulás döntéshozó szerve, a Társulási Tanács a működési és fejlesztési hozzájárulás mértékének emelését határozhatja el a Társulás tárgyévi költségvetése módosításával. A működési és fejlesztési hozzájárulás Tagok általi tervezésére és befizetésére a 2.1 – 2.4 pontban foglaltakat kell alkalmazni, azzal, hogy a Társulási Tanács hozzájárulás emeléséről szóló határozatában a Tagok által teljesítendő pótbefizetés határidejét is rögzíteni kell.”

A Társulási Tanács (Mötv.) 88. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felkéri valamennyi társult tag önkormányzat képviselő-testületét, hogy a soron következő ülésén a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt Társulási Megállapodást tárgyalják meg, és hozzanak döntést az elfogadásáról.

A Társulási Tanács felhatalmazza a Társulási Tanács elnökét, hogy a módosítás valamennyi társult önkormányzat általi elfogadását és aláírását követően a változásokat a Magyar Államkincstár felé jelentse be a törzskönyvi nyilvántartáson történő átvezetés céljából.

Felelős: Késmárki Tibor Társulási Tanács elnöke

Határidő: értelem szerint

Késmárki Tibor s.k.
Társulási Tanács Elnöke

Dr. Lengyel Róbert s.k.
Társulási Tanács Elnökhelyettese

A kivonat hiteles:
Siófok, 2019. május 22.



Dr. Mészáros-Czirják Szilvia
Dr. Mészáros-Czirják Szilvia
jegyzőkönyvvezető