

Váralja Község Képviselő-testületének 2018. május 31 - i  
ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása zárszámadásának jóváhagyása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné, Palkó Roland
Előterjesztés száma:	5.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
A határozat mellékletei:	1. melléklet
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/ <u>minősített</u>
Véleményezésre megkapta:	
Tagönkormányzati Képviselő- testületi döntést igényel:	<u>igen</u> /nem

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján terjesztem elő a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó beszámolót.

A Társulás a 2017. évi gazdálkodásról szóló, részletes költségvetési beszámolót elkészítette, azt a Magyar Államkincstárhoz határidőre megküldte, ennek adatai alapján állítottuk össze jelen beszámolót.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2017. évi költségvetését a 4/2017. (I.27.) határozattal fogadta el, melyet az év során az alábbi határozatokkal módosított:

- a 10/2017 (III.31.) VÖTth. határozatban a házi segítségnyújtásban érintett településeknél a megváltozott feladatellátás miatti hozzájárulások módosítására került sor.

- a 21/2017. (VIII.31.) VÖTth. határozatban a saját hatáskörben végrehajtott módosítások mellett a 2017. évi minimálbér és a garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálásáról szóló 1312/2017. (VI.8.) Kormányhatározatban szereplő 9.021.000.- Ft összegű központi forrás miatt a fizetendő hozzájárulások csökkentésére került sor.

- 28/2017. (XI.28.) VÖTth határozattal a saját hatáskörű módosítások mellett a Gondozási Központ költségvetése egyes elemeinek módosítását fogadta el a Társulási Tanács.

## 1. A költségvetési előirányzatok teljesítése

A költségvetés a Társulás, valamint az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ (továbbiakban: intézmény) költségvetési előirányzatait foglalja magába, amelynek eredeti előirányzata 224.404.432.- Ft volt, mely a módosításokat követően 287.863.23.- Ft-ra változott.

A teljesített bevételek összege 289.863.725.- Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,69 %-os teljesítésnek felel meg.

Az év során elszámolt kiadások összege 265.468.718.- Ft, teljesítési mutatója 92,22 %.

A bevételek és kiadások alakulását elkülönítetten mutatjuk be a Társulásra, valamint intézményére vonatkozóan.

### 1.1. Bevételi előirányzatok teljesítése

A teljesített bevételek összege 289.863.725.- Ft volt, a bevételek teljesítési mutatója 100,69 %-os mértékű.

A bevételek megoszlása a Társulás és intézménye között az alábbiak szerint alakult:

#### Társulás bevételei:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről	93.895.976.-	147.597.622.-	149.793.396.-	101,47 %
Működési bevételek	70.880.000.-	60.891.000.-	59.894.411.-	98,36 %
Maradvány igénybevétele	15.977.864.-	15.977.864.-	15.977.864.-	100,00 %
Összesen:	180.753.840.-	224.466.486.-	225.665.671.-	100,53 %

Az államháztartáson belüli működési támogatások között került megtervezésre eredeti előirányzatként 93.895.976.- Ft összegben Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és a Társulás részére tovább utalt állami támogatások összege. Az eredeti előirányzatok összege megemelésre került a bevezetőben ismertetett Kormányhatározatban szereplő, 9.021.000.- Ft központi forrással. Az előirányzati növekmény további részét az ágazati pótlék és bérkompenzáció képezi.

E bevételi csoportba tartoznak a Bonyhád Város Önkormányzata részére érkező és a Társulás részére átutalt központi források, valamint a 2016. évi hozzájárulás elszámolásból származó bevételek is.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz 3.83.000.- Ft bevétel érkezett.

A működési bevételek összege a tagok által befizetett hozzájárulások összegéből származik. (Tagok1., Tagok2., Tagok3.) E címen együttesen 70.880.000.- Ft tervezésére került sor. A hozzájárulások összegét év közben a házi segítségnyújtásbeli változások miatt 968.000.- Ft-tal, míg az évközi központi forrás miatt további 9.021.000.- Ft-tal csökkentettük, így a módosított előirányzat 60.891.000.- Ft, míg a teljesített bevételek összege 59.894.411.- Ft összegű volt.

A költségvetési határozatban településenként jóváhagyott összeget - egy önkormányzat egy feladat kivételével az önkormányzatok a Társulás számára megfizették, az évvégi hátralék 2018. évben rendezésre került.

Egyéb bevételek esetében a tervezett összeget kismértékben meghaladó bevétel keletkezett a sátor bérleti díja, valamint az újsághoz kapcsolódó reklámbevételek jogcímén, az elszámolt bevétel együttesen 359.750.- Ft.

A maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása az év során a tervezett összeg szerint megtörtént.

#### **Gondozási Központ bevételei:**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről		16.815.445.-	16.815.445.-	100,00 %
Működési bevételek	41.918.363.-	45.238.363.-	46.039.029.-	101,76 %
Maradvány igénybevétele	1.732.229.-	1.343.229.-	1.343.580.-	100,00 %
Összesen:	43.650.592.-	63.397.037.-	64.198.054.-	101,26 %

Működési célú, az államháztartáson belülről érkező átvett pénzeszköz tervezése eredeti előirányzatként nem történt.

Az év során az intézmény szakképzési hozzájárulásra 4.903.000.-Ft összegre, míg képzések támogatására 2.186.461.- Ft-ra pályázott, melynek összegével az előirányzat megemelésre került.

További növekményként jelentkezik a TOP 5. 1. 2-15-TL1 2016-0001 számú, Foglalkoztatási Paktum elnevezésű pályázathoz tartozó 9.725.984.- Ft összeg.

A működési bevételek az intézmény által nyújtott szolgáltatások ellenértékét tartalmazza.

Az eredeti előirányzatok összege a szolgáltatási díjak évközi emelése, és az időközben megnyíló ÁFA visszatérülés miatt 3.320.000.- Ft-tal került megemelésre. A növelés indokolt volt, az ellátási díjak még így is a megemelt előirányzat felett teljesültek.

A maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

#### **1.2.Kiadási előirányzatok teljesítése**

Az év során 265.468.718.- Ft kiadás merült fel, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,22 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A teljesített kiadások összege úgy a Társulásnál, mind a Gondozási Központnál a módosított előirányzat alatt maradt.

#### **Társulás kiadásai:**

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	150.000.-	150.000.-	25.644.-	17,09 %
Munkaadókat terhelő	98.000.-	98.000.-	14.815.-	15,11 %

járlékok				
Dologi kiadások	11.827.000.-	11.827.000.-	9.778.238.-	82,68 %
Egyéb működési célú kiadások	9.959.000.-	32.104.000.-	31.889.710.-	99,33 %
Tartalékok	10.859.840.-	4.741.571.-		
Beruházások	220.000.-	1.020.000.-	1.014.683.-	99,48 %
Összesen:	33.113.840.-	49.940.571.-	42.723.090.-	85,5 %

A Társulási kiadásoknak a módosított előirányzathoz viszonyított felhasználási mutatója 85,5 %-os mértékű.

A kiadások egyes elemei az alábbiak voltak:

- Személyi juttatások között tervezésre a reprezentáció került 150.000.- Ft összegben, amelyhez tartozóan 25.644.- Ft összegű kiadás merült fel.
- A munkaadói járulékok között a cégtelefon, valamint a reprezentáció utáni adó és járulékteher került 98.000.- Ft összegben tervezésre. A felmerült kiadások összege 14.815.- Ft volt, amely a személyi juttatásoknál szereplő alacsony összeg következménye.
- Üzemelési anyag a Társulás irodaszereinek és egyéb anyagköltségeinek összegét tartalmazza. Ehhez tartozó előirányzat összege 158.000.- Ft volt, míg a felmerült kiadások 74.792.- Ft-ot képeztek.
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások között 416.000.- Ft-ot a honlap karbantartására, az értéktár működésére, valamint a mobiltelefon díjára különítettünk el, a teljesített kiadások 363.795.- Ft-ot képeztek.
- A karbantartásra elkülönített 236.000.- Ft terhére elszámolt kiadás nem merült fel, tekintettel arra, hogy a sátor felújítása a 2017. évben elmaradt.
- A más szellemi tevékenység költsége a Társulás által megkötött, a belső ellenőrzésre vonatkozó szerződésben rögzített összeg kifizetésére került sor. E jogcímen előirányzati maradvány keletkezett, tekintettel arra, hogy a költségvetésben elfogadott összeghez képest a későbbiekben megkötött szerződés alacsonyabb összeget tartalmazott, a maradvány összege nettó 791.000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatásra a rendelkezésre álló 577.430.- Ft kerettel szemben 440.010.- Ft-ot fizettünk ki. A költségek a bank, valamint az újság kiadásával kapcsolatos postai költségeket tartalmazza. A felmerült kiadások a tervezett alatt maradtak, melyet az újság decemberi kiadásával kapcsolatban felmerült postai terjesztési költségek 2018. évre történő áthúzódása eredményez.
- Reklám és propaganda kiadás jogcímen a Völgységi Hírlevél kiadásával kapcsolatos szerkesztési, tördelési költségeket számoltuk el. Ennek összege az elkülönített 2.787.567.- Ft-hoz képest 2.666.600.- Ft volt, e tételnél is van 2018. évre áthúzódó kiadás.
- A működési célú előzetes ÁFA a felmerülő kiadások függvénye, amely esetében 2.173.460.- Ft előirányzattal szemben 1.699.204.- Ft kiadás merült fel.

A dologi kiadások összességében a tervezetthez képest kedvezően alakultak, a rendelkezésre álló 11.827.000.- Ft módosított előirányzattal szemben 9.778.238.- Ft kiadás került

elszámolásra. A maradvány abból keletkezett, hogy a belső ellenőrzési és az egyéb kiadások is a tervezett alatt maradtak.

- Az egyéb működési célú támogatások eredeti előirányzata a társulási ügyintéző bérének, valamint a 2016. évi túlffinanszírozás összege megtérítésének kiadásait tartalmazza. Előirányzati növekményként jelenik meg a 2016. évi feladatellátás bevételei és költségei elszámolása alapján az önkormányzatoknak kiutalandó összeg. A kiutalások megtörténtek, összege a módosított előirányzat alatt maradt, tekintettel arra, hogy a bérátadás összege a tervezett alatt maradt.

- A költségvetés eredeti előirányzata nem tartalmazta a közművelődési pályázatok előirányzatát. A Társulási Tanács a 8/2017.(III.31.) határozatában döntött a pályázati alap létrehozásáról és felosztásáról. Ennek megfelelően a 2.300.000.- Ft összegű keret kiutalásra került.

- A Tanács 13/2017. (VI.28.) határozata rendelkezett az "Együtt Egymásért " Nappali intézmény támogatásáról, a kiutalás a határozatban foglaltak szerint 500.000.- Ft összegben megtörtént.

A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Társulás (Tagok1.,2.)	Társulás(Tagok3.)	Összesen
Előirányzat:01.01.	6.126.688.-	4.733.152.-	10.859.840.-
Igénybevétel:			
- orvosi műszerre	- 800.000.-		-800.000.-
- közművelődési pályázat	- 2.300.000.-		-2.300.000.-
- Együtt Egymásért Alapítvány támogatása	- 500.000.-		-500.000.-
- 2016. évi elszámolási különbözet		- 2.518.269.-	-2.518.269.-
Állomány: 2017.06.30-án	2.526.688.-	2.214.883.-	4.471.571.-

A Társulás az év végén 4.471.571.- Ft összegű szabad felhasználású tartalékkal rendelkezett.

A beruházások eredeti előirányzata hivatali munkához szükséges számítógép beszerzésének kiadását tartalmazta eredeti előirányzat szintjén. A tartalék terhére a 7/2017. (III.31.) határozata alapján az orvosi ügyelet részére hordozható EKG készülék beszerzésére került sor, mindkét esetben a rendelkezésre álló előirányzatok összege erejéig.

#### Gondozási Központ kiadásai:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	117.675.000.-	147.584.132.-	136.726.673.-	92,64 %
Munkaadókat terhelő	29.575.000.-	35.988.767.-	33.747.596.-	93,77 %

járulékok				
Dologi kiadások	43.008.000.-	52.570.461.-	51.622.262.-	98,19 %
Egyéb működési célú kiadások				
Tartalékok	882.592.-	-	-	
Beruházások	150.000.-	1.779.592.-	649.097.-	36,47 %
Összesen:	191.290.592.-	237.922.952.-	222.745.628.-	93,62 %

Az intézmény kiadásai a módosított előirányzat 93,62 %-át képezik, a rendelkezésre álló előirányzatnál alacsonyabb kiadás valamennyi előirányzati csoportban megfigyelhető.

A személyi juttatások, valamint járulékanak eredeti előirányzata az év során együttesen 9.725.984.- Ft-tal került megemelésre a bevételeknél ismertetett pályázat előlege terhére. A forrás terhére személyi juttatásra és járulékra együttesen 1.691.321.- Ft kifizetésére került sor.

Az intézmény személyi juttatásának eredeti előirányzata az év során az ágazatra vonatkozó szabályok alapján fizetendő járandóságok miatt bérkompenzáció, ágazati pótlék, szakképzési hozzájárulás címén tovább emelkedett. A kifizetések összege a pályázati forrásból fizetett személyi juttatások nélkül számítva a módosított előirányzat összegének 97 %-át képezik. A maradványt az okozza, hogy az intézményből távozó álláshelyei csak később kerültek betöltésre. A kieső időszakok ellenére a feladatellátásban nem volt fennakadás a szakképzési hozzájárulás terhére foglalkoztatottak munkavégzése következtében.

A juttatások kifizetése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően megtörtént.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat felhasználása a személyi juttatásokhoz hasonlóan és annak okai miatt szintén maradványt mutat.

A dologi kiadások 43.008.000.- Ft összegű eredeti előirányzata egyrészt fenntartói, másrészt pályázati forrás terhére került megemelésre.

Az előirányzatok összegének fenntartó általi növelése engedélyezése az étkeztetést biztosító szolgáltató évközi díjemelése következtében vált szükségessé.

A szakképzési hozzájárulás, valamint a Tolna Megyei Kormányhivatal képzési támogatása terhére további előirányzat emelésre került sor, melyeket követően a dologi kiadások módosított előirányzata 52.570.461.- Ft-ra emelkedett, az elszámolt kiadások összege 41.622.262.- Ft, a módosított előirányzatok 98,2 %-át képezi.

Beruházási kiadásra kisebb beszerzések forrásaként 150.000.- Ft-ot terveztünk, mely összeg az intézmény egyéb bevételei terhére történt átvezetést követően 1.779.592.- Ft-ra változott. Az elszámolt kiadások összege 649.097.- Ft összegű volt, amelyből számítógépek és informatikai eszközök, irodai berendezések, hűtőszekrény beszerzésére és kamerarendszer kiépítésére került sor.

Az intézmény előző évi pénzmaradványából képzett tartalék felosztása a 2016. évről szóló beszámoló Társulási Tanács általi elfogadását követően megtörtént.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót, valamint a határozati javaslatot megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

### **Határozati javaslat**

Váralja Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi zárszámadását elfogadja.

Váralja, 2017. május 23.

  
Sziebert Éva  
polgármester



**A Völgységi Önkormányzatok Társulása  
Társulási Tanácsa ..../2018.(V. ....) határozata**

**a Völgységi Önkormányzatok Társulása  
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben foglaltak alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő határozatot hozza:

**I. Fejezet**

**A költségvetési bevételei és kiadásai**

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) A Völgységi Önkormányzatok Társulása (Társulás) 2017. évi költségvetésének a.) bevételét

289.863.725.- Ft-ban

b.) kiadását

265.468.718.- Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Társulási Tanács az 1. § (1) bekezdése a.) és b.) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a.) költségvetési bevételét

272.542.281.- Ft-ban

b.) költségvetési kiadását

265.468.718.- Ft-ban

c.) finanszírozási bevételét

17.321.444.- Ft-ban

Ezen belül:

a pénzmaradványának bevételét

17.321.444.- Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:



- Költségvetési bevétel	272.542.281.- Ft
- Finanszírozási bevétel	16.951.444.- Ft
- Költségvetési kiadás:	263.804.938.- Ft
- Finanszírozási kiadás:	-

(4) A Társulási Tanács a Társulás fejlesztési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

- Költségvetési bevétel	-
- Finanszírozási bevétel	370.000.- Ft
- Költségvetési kiadás	1.663.780.- Ft
- Finanszírozási kiadás	-

(5) A Társulási Tanács a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbiakban hagyja jóvá:

- működési támogatások az államháztartáson belülről	166.608.841.- Ft
- működési bevételek	105.933.440.- Ft
- finanszírozási bevételek	17.321.444.- Ft
- személyi juttatások	263.804.938.- Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	33.762.411.- Ft
- dologi kiadások	61.400.500.- Ft
- egyéb működési célú kiadások	31.889.710.- Ft
- beruházások	1.663.780.- Ft

(6) A Társulási Tanács a Társulás

a.) 2017. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1.1, 1.2., 1.3., 1.4.,

b.) maradvány levezetését a 3.,

c.) egyszerűsített mérlegét a 4.)

d.) eredmény kimutatását az 5.,

e.) a vagyonkimutatást a 7.

f.) az adósságállomány alakulását a 9.,

g.) a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklet

szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

a.) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a 2.,

b.) a pénzeszközök változásának levezetését a 6.,

c.) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a döntésekből származó kötelezettségeket a 8. melléklet

szerint tudomásul veszi.

## II. fejezet

### A Társulás 2017. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye

- (1) A Társulási Tanács a Társulás a 2017. évi módosított pénzmaradványának felülvizsgált együttes összegét 24.395.007 Ft-ban állapítja meg, és hagyja jóvá.
- (2) A pénzmaradvány terhére elsődlegesen a céljellegű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2017. évet terhelő szállítói tartozásokat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeket kell elszámolni.
- (3) A Társulási Tanács tudomásul veszi, hogy a Társulás vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya, a Társulási Tanács Elnöke

Filóné Ferencz Ibolya  
Társulási Tanács Elnöke

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	<b>Társulás működési támogatásai</b>				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	93 895 976	164 413 067	166 608 841	101,34
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	93 895 976	164 413 067	166 608 841	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	112 798 363	106 129 363	105 928 440	99,81
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	112 798 363	61 066 000	60 552 985	99,16
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		119 000	43 035	36,16
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak		40 439 363	41 373 809	102,31
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 725 000	3 650 871	98,01
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		780 000	304 000	
5.8.	Kamatbevételek			3 740	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részvétel értékesítése				
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>				
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.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	206 694 339	270 542 430	272 537 281	100,74
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>				
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>				
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	224 404 432	287 863 523	289 858 725	100,69

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	213 174 592	280 322 360	263 804 938	94,11
1.1.	Személyi juttatások	117 825 000	147 734 132	136 752 317	92,57
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 673 000	36 086 767	33 762 411	93,56
1.3.	Dologi kiadások	54 835 000	64 397 461	61 400 500	95,35
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 841 592	32 104 000	31 889 710	99,33
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	370 000	2 799 592	1 663 780	59,43
2.1.	Beruházások	370 000	2 799 592	1 663 780	59,43
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				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	10 859 840	4 741 571		,00
3.1.	Állános tartalék	10 859 840	4 741 571		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>224 404 432</b>	<b>287 863 523</b>	<b>265 468 718</b>	<b>92,22</b>
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel 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. + ... + 7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)</b>				
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	<b>224 404 432</b>	<b>287 863 523</b>	<b>265 468 718</b>	<b>92,22</b>

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-17 710 093	-17 321 093	7 068 563	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	<b>Társulás működési támogatásai</b>				
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	79 103 976	145 749 746	149 408 911	102,51
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	79 103 976	145 749 746	149 408 911	102,51
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	<b>Közhatalmi bevételek</b>				
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	95 870 363	89 201 363	92 464 080	103,66
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	95 870 363	47 701 000	49 660 157	104,11
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		119 000	43 035	36,16
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		36 896 363	38 869 877	105,35
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		3 705 000	3 583 271	96,71
5.8.	Kamatbevételek		780 000	304 000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			3 740	
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részeselek értékesítése				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)</b>				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>				
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.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	174 974 339	234 951 109	241 872 991	102,95
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)</b>	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)</b>				
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>				
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>				
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)</b>	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	192 684 432	252 272 202	259 194 435	102,74

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

I.2. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>182 034 592</b>	<b>246 699 631</b>	<b>234 167 369</b>	<b>94,92</b>
1.1.	Személyi juttatások	103 727 000	132 011 423	122 382 340	92,71
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 591 000	32 646 747	30 597 644	93,72
1.3.	Dologi kiadások	45 807 000	55 369 461	54 653 418	98,71
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 909 592	26 672 000	26 533 967	99,48
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>150 000</b>	<b>1 191 000</b>	<b>453 926</b>	<b>38,11</b>
2.1.	Beruházások	150 000	1 191 000	453 926	38,11
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				
3.	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>10 499 840</b>	<b>4 381 571</b>		<b>,00</b>
3.1.	Államos tartalék	10 499 840	4 381 571		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>192 684 432</b>	<b>252 272 202</b>	<b>234 621 295</b>	<b>93,00</b>
5.	<b>Hitel-, kölcsön törlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>				
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.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>				
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.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai</b>				
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)</b>				
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	<b>192 684 432</b>	<b>252 272 202</b>	<b>234 621 295</b>	<b>93,00</b>

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-17 710 093	-17 321 093	7 251 696	10
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3.melléklet

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 792 000	18 663 321	17 199 930	92,16
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	14 792 000	18 663 321	17 199 930	92,16
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				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	16 928 000	16 928 000	13 464 360	79,54
5.1.	Részletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 928 000	13 365 000	10 892 828	81,50
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak		3 543 000	2 503 932	70,67
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		20 000	67 600	338,00
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.	Részvességek értékesítése				
6.5.	Részvességek 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)	31 720 000	35 591 321	30 664 290	86,16
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				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	31 720 000	35 591 321	30 664 290	86,16

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	31 140 000	33 622 729	29 637 569	88,15
1.1.	Személyi juttatások	14 098 000	15 722 709	14 369 977	91,40
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 082 000	3 440 020	3 164 767	92,00
1.3.	Dologi kiadások	9 028 000	9 028 000	6 747 082	74,74
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 932 000	5 432 000	5 355 743	98,60
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	220 000	1 608 592	1 209 854	75,21
2.1.	Beruházások	220 000	1 608 592	1 209 854	75,21
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				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	360 000	360 000		,00
3.1.	Általános tartalék	360 000	360 000		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>31 720 000</b>	<b>35 591 321</b>	<b>30 847 423</b>	<b>86,67</b>
5.	Hitel-, kölcsönőrlésztés állambháztartáson 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.	Állambháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Állambháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Közponli, irányítószervi támogatás folyósítása				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)</b>				
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	<b>31 720 000</b>	<b>35 591 321</b>	<b>30 847 423</b>	<b>86,67</b>

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			-183 133	-1
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

I.4. melléklet

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési 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				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítési 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.	Részvessédek értékesítése				
6.5.	Részvessédek 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				
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.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)				

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
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.+2.5.)				
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				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>				
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.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)</b>				
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>				

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  
(Társulási szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2	3.	3.	3.	4.	5.	5.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	93 895 976	164 413 067	166 698 841	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	117 825 000	147 784 132	136 552 317
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	29 675 000	36 086 767	33 762 411
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai	54 835 000	64 397 461	61 000 500
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	10 841 592	32 104 000	31 889 710
6.	4-ből EU-s támogatás				Tartalékok	10 859 840	4 741 571	
7.	Egyéb működési bevételek	112 798 363	106 129 363	105 928 440				
8.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	206 694 339	270 542 330	272 537 281	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	224 034 432	285 063 931	263 804 938
14.	Hány külső finanszírozásnak bevétel (15.+...+18.)	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likvidálás célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Belső visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Köleson törlesztése			
19.	Hány külső finanszírozásnak bevétel (20.+...+21.)				Forgalmai célú befolyás, kölcsönök visszatérítése			
20.	Likvidálás célú hitelek, kölcsönök felvétele				Bérek elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevétele							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+15.)	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>			<b>289 488 725</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>224 034 432</b>	<b>285 063 931</b>	<b>263 804 938</b>
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>17 340 093</b>	<b>14 521 501</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8 732 343</b>
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>2 429 592</b>	<b>25 683 787</b>

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2	3	3	3	4	5	5	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2.	1-ből EU-s támogatás				1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	370 000	2 799 592	1 663 780
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.)	370 000	2 799 592	1 663 780
13.	Hány külső finanszírozás bevétel (14.+...+18.)	370 000	370 000	370 000	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	370 000	370 000	370 000	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Belső visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Köleson törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Beruházási célú befolyás, kölcsönök felvétele			
19.	Hány külső finanszírozásnak bevétel (20.+...+24.)				Bérek elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Értékpapír 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.)	370 000	370 000	370 000	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>370 000</b>	<b>370 000</b>	<b>370 000</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>370 000</b>	<b>2 799 592</b>	<b>1 663 780</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>370 000</b>	<b>2 799 592</b>	<b>1 663 780</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>2 429 592</b>	<b>1 293 780</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
29.	<b>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN</b>	<b>370 000</b>	<b>2 429 592</b>	<b>289 858 725</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>224 404 432</b>	<b>287 863 523</b>	<b>265 468 718</b>

## ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő – testületének 2018. május 31. napja  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Éves ellenőrzési jelentés 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról
Előterjesztő:	Dr. Kádár Andrásné
Előterjesztést készítette:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	6. sz.
Melléklet:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Réger Balázs osztályvezető
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A belső ellenőrzési feladatok 2017. évi ellátására az Alisca Audit Kft. szolgáltatóval kötött megbízási szerződést a Völgységi Önkormányzatok Társulása, melynek alapján társult feladatellátás keretében a belső ellenőrzést Váralja Község Önkormányzata tekintetében külső szakértő végezte.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült 2017. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a mellékletben foglalt, 2017. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

**Határozati javaslat:**

Váralja Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező, Váralja Községi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzésére vonatkozó összefoglaló jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Réger Balázs osztályvezető

Váralja, 2018. május 15.



Réger Balázs  
osztályvezető

## Éves összefoglaló jelentés Váralja Községi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzéséről

### I.

#### **A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a.) pont.)**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerint a Polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabály szerint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

A Bkr. 15. § (7) bekezdése és 16.§ (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjon be. Ezzel a lehetőséggel élve **Váralja Község Önkormányzata vonatkozásában a Jegyző, a Völgységi Önkormányzatok Társulása keretében, társult feladatellátás formájában, külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

A Társulás és a külső szolgáltató között létrejött megbízási szerződés alapján a külső szolgáltató ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

#### **I/1 Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa.) pont).**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, (a továbbiakban Bkr.) 49. § (1) bekezdés értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés összeállításáért, amely a Bkr. 48. §- ban foglaltak figyelembe vételével készült.

#### **I/1/a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése**

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés a Társulási Tanács által jóváhagyott 2017. évi terv, abban a községre meghatározott téma szerint teljesült.

#### **Az elvégzett ellenőrzés tárgya:**

**A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések szabályozása, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályszerűsége Váralja Község Önkormányzatánál.**

**Az ellenőrzés célja** volt, átfogó képet nyerni az önkormányzat beszerzési tevékenységére vonatkozó szabályozásról, úgymint a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend

megfelelőségéről, a vonatkozó szabályozás gyakorlatban történő érvényesüléséről.

Meg kellett győződni arról, hogy az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak-e a szükséges szerződések, a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzik-e a szerződések kezelésével kapcsolatos feladatokat.

**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 ellenőrzés olyan cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot nem tárt fel, amelyek következtében büntető, szabálysértési, kártérítési vagy fegyelmi eljárás kezdeményezését kellett volna megtenni.

**I/2 A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab.) pont).**

A belső ellenőrzés kereteit vállalkozási szerződés biztosította, melynek időkerete a szükséges vizsgálatot lehetővé tette a célok elérésére, tehát hogy a megállapítások megalapozottak legyenek. A vizsgálat során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. Az ellenőrzés gyakorlatában hatékony a vizsgálat folyamán történő konzultálás, amikor az érintett dolgozó azonnal hasznosítja az ellenőrzés észrevételeit, javíthatja a hibákat, pótolhatja a hiányosságokat.

**I/2/a.) A belső ellenőrzési egység(ek) humán erőforrás ellátottsága.**

Az ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás, rendelkezésre állt. A Megbízott részéről a feladatot megfelelő szakértelemmel rendelkező személyek látják el. Megbízott szolgáltató a szolgáltatást a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet 1/A. §-ában meghatározott képesítési, szakmai és egyéb követelményeknek megfelelő szakemberek bevonásával teljesítette.

A belső ellenőrzést végző személyek rendelkeznek az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

Eleget tettek regisztrációs és kötelező továbbképzési kötelezettségeiknek az Egyéni Képzési Tervekben előírt képzéseken részt vettek.

**I/2/b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. § alapján).**

A külső ellenőr megbízása miatt a szervezeti és funkcionális függetlenség természetesen teljesül. A belső ellenőr a tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének, a Jegyzőnek közvetlenül alárendelve végezte. A belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működéssel kapcsolatos feladatok ellátásában, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen hajtotta végre.

**I/2/c.) Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján)**

Az ellenőrzések során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

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

Az ellenőrzések végrehajtását a Bkr. 25. §-ában foglalt ellenőrzési jogok semmiféle korlátozása nem akadályozta. Az ellenőrzött szerv az ellenőr rendelkezésére bocsátotta a szükséges információkat, dokumentumokat, az ellenőr az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzések végrehajtásához.

#### **I/2/e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.**

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és információhoz való hozzáférés biztosított volt, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szervek vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A belső ellenőrzési munkához szükséges tárgyi feltételeket a külső szolgáltató saját keretei között biztosította.

#### **I/2/f.) Az ellenőrzések nyilvántartása.**

Az elvégzett belső ellenőrzésről készült jelentést a külső ellenőr a Jegyzőnek átadja, melyek az Önkormányzati Hivatalnál kerülnek irattárba helyezésre.

A Bkr. 22. és 50.§ szerinti nyilvántartást a belső ellenőr vezeti a szerződés szerint és átadja a Jegyzőnek az év lezárásával megőrzésre.

#### **I/2/g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Váralja Község Önkormányzat jogszabály által előírt ellenőrzése a szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzés érdekében a jelenlegi szervezet és létszám mellett a társult feladatellátás keretében, megbízásos formában biztonsággal megoldható, amennyiben az önkormányzat, illetve a hivatal tevékenységében, feladatellátásában nem következik be jelentősebb változás a jövőben.

A külső kapacitás biztosítja a függetlenséget, a Jegyzővel való egyeztetés a tervben és a neki való beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzat tevékenységének szabályszerűségét, jogszabályoknak való megfelelését, de ezen túl a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést is.

Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel, tevékenységgel kapcsolatos információk szélesebb körű gyűjtése, kockázatok feltárása, korábbi, vagy külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén.

#### **I/3 A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac.) pont).**

A beszámolási időszakban konkrét témában külön felkérés nem történt tanácsadó

tevékenységre a vezetés, illetve a munkatársak részéről a megbízás keretében, ilyen jellegű tevékenység az ellenőrzésekhez kapcsolódóan folyt. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenység keretében a helyszíni vizsgálatok kapcsán – de telefonos megkeresés, vagy személyes konzultáció formájában is számos szakmai kérdésben fogalmazta meg szakmai véleményét.

A revizorok ellenőrzési munkájukon túl a felmerülő problémák kezelésére vonatkozóan tanácsokat adtak, törekedtek az aktuális jogszabályi változásokról való tájékoztatásra.

## II.

### **A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b.) pont).**

#### **II/1 A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba.) pont).**

A belső ellenőrzés 2017. évben nem tett a belső ellenőrzési kézikönyv alapján olyan „kiemelt” kategóriába tartozó megállapítást, amely azonnali intézkedést igényelt volna a vezetés részéről.

Olyan tényre nem mutatott rá, amely megakadályozza, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, olyan helyzetet nem tárt fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős.

A Bkr. 41. § (2) bekezdés értelmében, a belső ellenőr eleget tett azon kötelezettségének, mely szerint az ellenőrzési jelentésben objektíven szerepeltetni kell minden olyan lényeges tényt, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosítja a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

**A belső ellenőrzés egyéb megállapításai az alábbiak szerint foglalhatók össze „A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések szabályozása, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályszerűsége Váralja Község Önkormányzatánál” témakörben folytatott ellenőrzéshez kapcsolódóan.**

Összefoglalóan megállapítható, hogy Váralja Község Önkormányzatánál, érvényesül az a kötelező elv, mely szerint az államháztartás szervezeteinek szerződéskötése csak kötelezettségvállalás formájában, az Áht. és az Ávr. előírásai alapján kialakított belső eljárási rend alapján teljesíthető.

A kötelezettségvállalás, mint a tervezett előirányzatok felhasználására irányuló első intézkedés meglévő fedezetre történik. Az Ávr. értelmében, betartják azon szabályt, hogy az érvényes értékhatár feletti (2017. 08.12-ig 100 E Ft, jelenleg 200 E Ft) kötelezettségvállalás az arra jogosult személy által, a kijelölt személy pénzügyi ellenjegyzése után és csak írásban történhet.

A szerződések, kötelezettségvállalások nyilvántartása a véletlenszerűen kiválasztott tételek alapján az integrált, számítógépes program által biztosított lehetőségeknek megfelelően, jogszabályi előírások szerint történik.

A Hivatalban az Önkormányzat gazdálkodásához kapcsolódó szerződések terén a működéshez, felújításokhoz, beruházásokhoz kapcsolódó szerződéskötések előkészítésével, a kapcsolódó gazdálkodási jogköröket, feladatköröket, hatásköröket szabályozták a jogszabályi előírások keretei között. A szerződések rendezetten, papíralapon rendelkezésre állnak,



melyhez áttekinthető elektronikus nyilvántartás készítése is célszerű, amelyen keresztül a döntés előkészítési szakasztól a realizálásig figyelemmel kísérhetők a szerződések a folyamatban érintett vezetők és ügyintézők által. A szerződéskötés folyamatában, a nyilvántartás rendjében, valamint a teljesítések realizálásában a belső kontrollok működése kielégítő.

Mint kötelezettségvállaló költségvetési szerv gondoskodnak az átláthatóság ellenőrzése céljából, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 41. § (6) bekezdése alapján, (2016. 06.18-tól) az átláthatósággal kapcsolatos, Áht. 55. §-ában meghatározott adatokat tartalmazó, szerződő felektől beszerzett nyilatkozatokról.

## **II/2 A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)**

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése az Önkormányzat Jegyzőjének a feladata, akinek a belső kontrollrendszer fejlesztése során figyelembe kell vennie az államháztartási külső ellenőrzést és belső ellenőrzést végző szervek által megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat is.

Az elvégzett belső ellenőrzésnek célja volt elemezni, vizsgálni és értékelni, különösen a gazdálkodáshoz kapcsolódó belső kontrollok kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat és ajánlásokat tenni, hozzájárulni a belső kontrollrendszerek javításához, továbbfejlesztéséhez.

### **II/2/a.) A kontrollkörnyezet értékelése**

A Bkr. 6. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a jegyző köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, és átlátható a humánerőforrás-kezelés. A Bkr. 6. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A Bkr. hivatkozott előírásinak megfelelően a Jegyző a szabályozási kötelezettségének eleget tett, a kiadott szabályzatoknak a hatályos jogszabályi előírásokkal, illetve a helyi sajátosságokkal való megfelelése alapvetően biztosított. Az Önkormányzat rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, a számviteli politika, valamint a kapcsolódó szabályzatok elkészültek, ezek felülvizsgálata, aktualizálása megtörtént. Folyamatban van az ellenőrzési nyomvonal, valamint a belső kontrollrendszer szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása.

A Belső Kontrollrendszer tartalmazza a szabálytalanság fogalmára, alapeseteire, megelőzésére, észlelésének kötelezettségére, az azt követő intézkedésekre, eljárásokra, az intézkedések nyomon követésére és nyilvántartására vonatkozó szabályokat. A hatályos Bkr. előírásainak megfelelő, a szervezeti integritást sértő események kezelése eljárásrendjének elkészítése folyamatban van.

### **II/2/b.) Kockázatkezelés**

A kockázatkezeléssel kapcsolatos helyi szabályokat, az Önkormányzat tevékenységével,

folyamataival összefüggésben jellemzően előfordulható kockázati kategóriákat, kockázatokat, a kockázat fogalmával, a kockázatkezeléssel, a kockázatkezelési hatáskörrel, a kockázatkezelés folyamatával, időtartamával, a kockázatelemzés részletes feladataival kapcsolatos helyi előírásokat a Belső Kontrollrendszer tartalmazza. A Bkr. 7. § (1) – (3) bekezdéseiben foglaltaknak megfelelő integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

### **II/2/c.) Kontrolltevékenységek**

A Jegyző kialakította és folyamatosan működtette a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. Belső szabályzatban szabályozta a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítés igazolása, az érvényesítés és az utalványozás rendjét, összhangban az Áht. és az Ávr. előírásaival, illetve a helyi sajátosságokkal.

A Közös Hivatal adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét a Közös Hivatal SZMSZ-e, ügyrendje, illetve az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza.

A független belső ellenőrzés a jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján, a hazai és nemzetközi ellenőrzési szabályok, szakmai útmutatók alapján látja el feladatait.

### **II/2/d.) Információ és kommunikáció**

Az információs és kommunikációs rendszerre vonatkozó helyi szabályokat a Belső Kontrollrendszer tartalmazza.

A Közös Hivatal vezetője által kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatottak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják.

A külső szervekkel, személyekkel kapcsolatos információszolgáltatási és kommunikációs feladatokat, eljárásrendet a Hivatal közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzata tartalmazza. A jogszabályban előírt közzétételi kötelezettség teljesítésében az Önkormányzatnál hiányosságok vannak, ezen a téren további jegyzői szabályozásra, intézkedésre van szükség.

### **II/2/e.) Nyomon követési rendszer (Monitoring)**

A Közös Hivatal tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer (az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés, az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzés) kialakítására és működtetésére a jegyző megfelelően intézkedett. A rendszer szabályait a Belső Kontrollrendszerben kell meghatározni. A nyomon követési rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatottak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Az Önkormányzati Hivatalban az operatív monitoring tevékenység a meghatározott rendszerességgel vezetői értekezleteken, munkamegbeszéléseken történő számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Az Önkormányzati Hivatalban kialakított kontrollrendszer alapvető megfelelőségének

köszönhetően bűncselekmény, szabálysértés, kártérítés, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot az ellenőrzések nem tártak fel.

### III.

#### **Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c.) pont.)**

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott javaslatokkal zárult. A javasolt intézkedések segítik a feladatok ellátását, a hibák kiküszöbölését. A belső ellenőrzés ösztönzőleg hat a pontos, hatékony munkára.

A javaslatok nyomán a szükséges intézkedéseket megtették az ellenőrzött területek vezetői. A vizsgálati idők rövidítése érdekében az ellenőrzés gyakran, és egyre többet alkalmazza az azonnali javítás, helyreállítás módszerét, csökkentve ezzel az adminisztrációs terheket.

Váralja, 2018. 05. 15.

Készítette:

Dr. Kádár Andrásné

belső ellenőrzési vezető

külső szakértő

**Tárgy:** Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadása

**Előadó:** Sziebert Éva, a Társulási Tanács Elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a szerint: (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és 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. (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 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.

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.

E kötelezettség alapján terjesztem elő Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati javaslatot.

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (Továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás költségvetését az 3/2017. (III.2.) számú határozatával fogadta el.

A Társulási Tanács által elfogadott költségvetés eredeti bevételi előirányzatának főösszege 82 348 811 Ft, módosított bevételi előirányzata 88 716 007 Ft, teljesített bevételi főösszege 88 409 257 Ft, teljesített kiadási főösszege: 83 726 062 Ft.

A Társulás által betervezett intézményi finanszírozás 31 333 694 Ft-ról 35 813 952 Ft-ra emelkedett, az évközi normatíva emelkedések következtében. (kompenzáció, szociális összevont ágazati pótlék)

### **A Váraljai Ószikék Szociális Intézmény költségvetési előirányzatainak teljesítése**

A Váraljai Ószikék Szociális Intézmény (röviden: Intézmény) által elfogadott költségvetés eredeti előirányzatának összege 82 342 212 Ft, módosított előirányzata 88 704 408 Ft-ra változott, teljesített bevételi főösszege 88 402 658 Ft, teljesített kiadási főösszege 83 724 684 Ft.

Az intézmény tényleges bevételei a következően alakultak:

Ellátási díjai 47 464 275 Ft-ról 48 937 242 Ft-ban teljesültek,

Kiszámlázott ÁFA 708455 Ft-ról 575 126 Ft-ra változott,

Kamat bevétele 925 Ft-ban teljesült,

Egyéb működési bevétele 367 500 Ft volt.

Így bevétele az intézményfinanszírozással és pénzmaradvánnyal együtt 88 402 658 Ft-ban teljesült.

Kiadási oldalon

a személyi juttatások 42 520 940 Ft-ról 43667 489 Ft-ra változtak,

munkaadókat terhelő járulékok 9.578 599 Ft-ról 9 617 048 Ft-ra növekedett

dologi kiadásai 30 242 673 Ft-ról 29 625 145 Ft-ra csökkent

betervezett beruházása nem volt, ennek ellenére 815 002 Ft-ban teljesült.

Így teljesített kiadása évvégén 83 724 684 Ft-ban realizálódott.

A bevételek és kiadások a Váraljai Ószikék Szociális Intézmény Váralja székhelyű és Nagymányok telephelyű intézmények előirányzatait, teljesítési adatait a 3. és 4. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetési előirányzatokat és a teljesítést összefoglalóan a csatolt 1., a Társulás bevételi és kiadási teljesülését a 1.1., az intézmény bevételei és kiadási teljesülését a 1.2., az önként vállalt feladatokat az 1.3., a kötelező feladatokat az 1.4., számú melléklet mutatja be.

A Társulás működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatait a csatolt 2. számú melléklet tartalmazza.

A Maradvány levezetését az 5. számú, az Eredmény levezetését 6. számú, a vagyon levezetését a 7.A illetve 7.B melléklet mutatja be.

A kötelezettségeket, a közvetett támogatásokat, az adósság állományt, illetve a hitel és kölcsön állomány alakulását a 8., 9., 10., 11., számú melléklet ismerteti.

Az intézmény részére rendelkezésre álló kiadási előirányzatokról elmondható, hogy azok a Társulás működésének kereteit maradéktalanul biztosították, a gazdálkodás a jóváhagyott költségvetési előirányzatok keretei között zajlott.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a tájékoztató tudomásul vételére és a határozat elfogadására.

Váralja, 2018. május 17.

Sziebert Éva  
elnök

Réger Balázs  
osztályvezető

**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó  
Társulása Társulási Tanácsa 4/2018.(V.31.) sz. határozata**  
**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó  
Társulása**  
**2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§- ban foglalt felhatalmazás alapján  
Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó  
Társulása Társulási Tanácsa Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek  
Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi  
határozatot hozza:

**I. Fejezet**

**A költségvetési bevételei és kiadásai**

1.§ (1) A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek  
Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének

a.) bevételét

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

88 409 257 Ft teljesített bevétellel

b.) kiadását

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

83 726 062 Ft teljesített kiadással

(2) A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó  
Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) az 1 § (1) bekezdése a.) és b.)  
pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a.) költségvetési bevételt

86 001 495 Ft módosított előirányzattal

85 694 745 Ft teljesített bevétellel

b.) költségvetési kiadását

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

83 726 062 Ft teljesített kiadással

c.) finanszírozási bevételét

2 714 512 Ft módosított előirányzattal

2 714 512 Ft teljesített bevétellel

Ezen belül:

a hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradványának bevételét

2 714 512 Ft módosított előirányzattal

többletét

1 968 683 Ft teljesített bevétellel

jóváhagyja.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek Ft-ban - szerint tudomásul veszi:

	Módosított előirányzat	Teljesítés
- Költségvetési bevételek:	86 001 495	85 694 745
Finanszírozási bevételek:	1 898 512	1 899 510
- Költségvetési kiadások:	87 900 007	82 911 060

(4) A Társulási Tanács a kiemelt előirányzatok teljesítését - Ft-ban - az alábbiakban hagyja jóvá:

- működési bevételek	50 187 543	49 880 793
- átvett pénzeszközök	35 813 952	35 813 952
- személyi juttatások	46 800 638	43 667 489
- munkaadókat terhelő jár.	10 454 252	9 617 048
- dologi kiadások	30 645 117	29 626 523
- beruházások	816 000	815 002
- felújítások	-	-

(5) A Társulási Tanács a Társulás

- 2017. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1., 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., melléklete szerint
- Váralja bevételeit és kiadásait 3. sz. melléklet szerint
- Nagymányok bevételeit és kiadásait 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Társulási Tanács a Társulás könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2017. évi alakulását bemutató

- a.) maradvány levezetését 5.,
- b.) eredmény kimutatását 6.,
- c.) vagyon alakulását eszköz oldalról 7/A
- d.) vagyon alakulását 7/B

melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

- a.) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e határozat 2. számú melléklete, szerint hagyja jóvá.

2. § (1) A Társulási Tanács a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerve költségvetési létszámkeretét és a 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 16 fővel jóváhagyja.

(2) A Társulási Tanács a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerv beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely a

- pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára
- az eredeti terv, a módosított terv-tényadatok eltérésére,



- a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önállóan működő költségvetési szerv 2016. évi beszámolóját jóváhagyja.

## **II. fejezet**

### **A Társulás és intézménye 2017. évi maradványa, vállalkozási eredménye**

3. § (1) A Társulási Tanácsa a Társulás a 2017. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 4 677 974 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a 2017. évi intézményi támogatások túlfinanszírozásának összegét 0.- e Ft-ban, a normatív elszámolásból eredő visszafizetési kötelezettséget 0 e Ft-ban hagyja jóvá.

(3) Az intézmények jóváhagyott pénzmaradványuk terhére elsődlegesen kötelesek elszámolni a maradványukat terhelő kötelezettségeikkel. A fennmaradó pénzmaradvány összege felett az intézmény vezetője szabadon rendelkezik. Személyi juttatásra legfeljebb – a céljellegű maradvánnyal csökkentett - személyi juttatás előirányzat maradvány használható fel. A személyi juttatással összefüggő járulékok kiadások a pénzmaradványt terhelik.

(4) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az intézmények vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

## **III. fejezet**

### **Záró rendelkezések**

4. § (1) E határozat a kihirdetése napján lép hatályba.

Sziebert Éva  
Társulási Tanács Elnöke

## ELŐTERJESZTÉS

### **A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanács 2018. május 31-i ülésére**

**Tárgy:** A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) határozatának módosítása

Előadó: Sziebert Éva társulási tanács elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás feladatait a Váraljai Öszikék Szociális Intézmény útján látja el.

A Társulás összevont módosított pénzügyi mérlegét fő bevételi és kiadási előirányzat csoportonként összefoglalóan a csatolt *1. számú melléklet*, a Társulás módosított költségvetését az *1.1. számú melléklet*, az Öszikék Szociális Intézmény módosított költségvetését az *1.2. számú melléklet*,

**A Társulás (összevont) módosított költségvetésének bevétele és kiadása 88 716 007 Ft. (1. számú melléklet)**

#### **A Társulás módosított költségvetése**

A Társulás módosított bevételi és kiadási előirányzatait a csatolt 1.1. számú melléklet tartalmazza.

A bevételek között került megtervezésre **működési célú átvett pénzeszközként** az intézmény működéséhez Váralja Község Önkormányzata által biztosított önkormányzati hozzájárulás, **31 333 694 Ft** összegben. Ezen összeget módosítottuk az időarányosan központilag leutalt, összevont szociális ágazati pótlék illetve kompenzáció összegével, valamint a minimál bér emelésének kompenzációjával 4 480 258 Ft-tal. Kamat bevételünket 5 000 Ft-tal módosítottuk.

Így a **módosított** egyéb működési célú támogatások bevételei **35 813 952 Ft-ra** változtak.

Az intézmény működéséhez járó állami támogatás igénylésére a Társulást fenntartó gesztor önkormányzat jogosult, amelyet pénzáradásként bocsát a Társulás rendelkezésére.

Társulás általi feladatellátás körébe a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, az időskorúak tartós bentlakásos szociális ellátása, a demens, nem demens betegek bentlakásos ellátása tartozik. Az időarányos támogatás átadása megtörtént.

Kiadási oldalon

A fent említett központi támogatást a központi, irányítószervi támogatás megemelésére kellett tenni, amely így szintén 4 480 258 Ft összegű lett. Kamat kiadásainkat 5 000 Ft-ban módosítottuk.

### **Váraljai Ószikék Szociális Intézmény módosított költségvetése**

Az ellátott feladatok **intézmény működési bevételei a térítési díjakat 1 999 813 Ft-tal módosultak**, mivel azok jobban teljesültek. A Társulásnál ismertettek alapján módosult a központi, irányító szervi támogatás 35 808 952 Ft-ra. Pénzmaradványa 117 875 Ft-tal csökkent.

#### **Az intézmény fő kiadásai**

Személyi juttatások 4279 698 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 875 653 Ft-tal módosultak.

Dologi kiadásaink 390845 Ft-tal növekedtek.

Beruházási előirányzat 816 000 Ft-tal módosult. Az intézmény Váralján mosógépet, Nagymányokon szintén mosógépet és tévéket szerzett be.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az indoklással alátámasztott 2017. évi módosított beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.

Váralja, 2018. május 22

Sziebert Éva  
Elnök

**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsának 3/2018. (V.31.) számú határozata a**  
**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) határozatának módosításáról**

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat 1.-4.számú melléklete helyébe jelen határozat 1-4. számú mellékletei lépnek.
2. A költségvetési határozat 2018. május 31-én lép hatályba.

Határidő: folyamatos

Felelős: Sziebert Éva elnök

Sziebert Éva sk.  
elnök

Réger Balázs sk.  
osztályvezető

**VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA**

**BEVÉTELEK**

1. sz. melléklet

*Forintban*

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti fel. Tám.			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>31 333 694</b>	<b>35 813 952</b>	<b>35 813 952</b>
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	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>48 182 730</b>	<b>50 187 543</b>	<b>49 880 793</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	47 464 275	49 209 266	48 937 242
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	595 777	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	15 000	925
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			

**VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA**

6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>79 516 424</b>	<b>86 001 495</b>	<b>85 694 745</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.5.	Központi irányító szervek támogatás			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>2 832 387</b>	<b>2 714 512</b>	<b>2 714 512</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 832 387	2 714 512	2 714 512
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>2 832 387</b>	<b>2 714 512</b>	<b>2 714 512</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>88 716 007</b>	<b>88 409 257</b>

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2		3	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>87 900 007</b>	<b>82 911 060</b>
1.1.	Személyi juttatások	42 520 940	46 800 638	43 667 489
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 578 599	10 454 252	9 617 048
1.3.	Dologi kiadások	30 249 272	30 645 117	29 626 523
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>0</b>	<b>816 000</b>	<b>815 002</b>
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>88 716 007</b>	<b>83 726 062</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>88 716 007</b>	<b>83 726 062</b>

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-2 832 387	-2 714 512	1 968 683
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	2 832 387	2 714 512	2 714 512



VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

**B E V É T E L E K**

1.1. melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>31 333 694</b>	<b>35 813 952</b>	<b>35 813 952</b>
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	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>		<b>5 000</b>	
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		5000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességváll. megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatér. tám. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	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)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>31 333 694</b>	<b>35 818 952</b>	<b>35 813 952</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>1 599</b>	<b>1 599</b>	<b>1 599</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 599	1599	1599
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>1 599</b>	<b>1 599</b>	<b>1 599</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>31 335 293</b>	<b>35 820 551</b>	<b>35 815 551</b>

**KIADÁSOK**

*Forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017 évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>6 599</b>	<b>11 599</b>	<b>1 378</b>
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	6 599	11 599	1 378
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>			
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>6 599</b>	<b>11 599</b>	<b>1 378</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>31 328 694</b>	<b>35 808 952</b>	<b>35 808 952</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	31 328 694	35 808 952	35 808 952

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ  
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>31 328 694</b>	<b>35 808 952</b>	<b>35 808 952</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>31 335 293</b>	<b>35 820 551</b>	<b>35 810 330</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

*Forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	31 327 095	-1626	-1633
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-31 327 095	1626	1955

VÁRALJAI ÓSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

BEVÉTELEK

1.2. sz.melléklet

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>			
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			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>48 182 730</b>	<b>50 182 543</b>	<b>49 880 793</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	47 464 275	49 209 266	48 937 242
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	595 777	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	10 000	925
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>48 182 730</b>	<b>50 182 543</b>	<b>49 880 793</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>	<b>31 328 694</b>	<b>35 808 952</b>	<b>35 808 952</b>
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.5.	Központi irányító szervi támogatás	31 328 694	35 808 952	35 808 952
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>2 830 788</b>	<b>2 712 913</b>	<b>2 712 913</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 830 788	2 712 913	2 712 913
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>34 159 482</b>	<b>38 521 865</b>	<b>38 521 865</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>82 342 212</b>	<b>88 704 408</b>	<b>88 402 658</b>

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>82 342 212</b>	<b>87 888 408</b>	<b>82 909 682</b>
1.1.	Személyi juttatások	42520940	46 800 638	43 667 489
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9578599	10 454 252	9 617 048
1.3.	Dologi kiadások	30242673	30 633 518	29 625 145
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>816 000</b>	<b>815 002</b>
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>82 342 212</b>	<b>88 704 408</b>	<b>83 724 684</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>82 342 212</b>	<b>88 704 408</b>	<b>83 724 684</b>

## KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

*Forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-34 159 482	-38 521 865	-33 843 891
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	34 159 482	38 521 865	38 521 865

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

**B E V É T E L E K**

1.3. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>			
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			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>44 513 360</b>	<b>47 161 793</b>	<b>46 860 053</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	44 503 360	46 784 293	46 491 628
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	10 000	925
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			



VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

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.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>44 513 360</b>	<b>47 161 793</b>	<b>46 860 053</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>2 573 005</b>	<b>2 573 005</b>	<b>2 573 005</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 573 005	2 573 005	2 573 005
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>26 060 400</b>	<b>30 979 123</b>	<b>30 979 113</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi irányító szervek támogatás	26 060 400	30 979 123	30 979 113
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>28 633 405</b>	<b>33 552 128</b>	<b>33 552 118</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>73 146 765</b>	<b>80 713 921</b>	<b>80 412 171</b>

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA  
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

**KIADÁSOK**

*Forintban*

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>73 146 765</b>	<b>79 897 921</b>	<b>75 399 884</b>
1.1.	Személyi juttatások	38 415 440	43 295 017	39 944 014
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 662 712	9 468 323	8 771 351
1.3.	Dologi kiadások	26 068 613	27 134 581	26 684 519
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>0</b>	<b>816 000</b>	<b>815 002</b>
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>73 146 765</b>	<b>80 713 921</b>	<b>76 214 886</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>73 146 765</b>	<b>80 713 921</b>	<b>76 214 886</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

*Forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-28 633 405	-33 552 128	-29 354 833
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	28 633 405	33 552 128	33 552 118

**BEVÉTELEK**

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
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			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>			
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			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>3 669 370</b>	<b>3 020 740</b>	<b>3 020 740</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 960 915	2 445 614	2 445 614
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	575 126	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	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)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>3 669 370</b>	<b>3 020 740</b>	<b>3 020 740</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA  
2017 ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>257 783</b>	<b>139 908</b>	<b>139 908</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	257 783	139 908	139 908
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>	<b>5 268 294</b>	<b>4 829 839</b>	<b>4 829 839</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi, irányító szervek támogatás	5 268 294	4 829 839	4 829 839
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>5 526 077</b>	<b>4 969 747</b>	<b>4 969 747</b>
<b>17.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>9 195 447</b>	<b>7 990 487</b>	<b>7 990 487</b>

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA  
2017 ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

**ADÁSOK**

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017 évi teljesítés
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>9 195 447</b>	<b>7 990 487</b>	<b>7 509 798</b>
1.1.	Személyi juttatások	4 105 500	3 505 621	3 723 475
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	915 887	985 929	845 697
1.3.	Dologi kiadások	4 174 060	3 498 937	2 940 626
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>			
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			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>9 195 447</b>	<b>7 990 487</b>	<b>7 509 798</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>9 195 447</b>	<b>7 990 487</b>	<b>7 509 798</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-5 526 077	-4 969 747	-4 489 058
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	5 526 077	4 969 747	4 969 747

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3.			4.	5.	6.	7.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	42 520 940	46 800 638	43 667 489
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 333 694	35 813 952	35 813 952	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 578 599	10 454 252	9 617 048
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	30 249 272	30 645 117	29 626 523
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások			
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek	48 182 730	50 187 543	49 880 793				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	79 516 424	86 001 495	85 694 745	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	82 348 811	87 900 007	82 911 060
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételai (15.+...+18.)	2 832 387	1 898 512	1 899 510	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 832 387	1 898 512	1 899 510	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 finanszírozásnak bevételai (20.+...+21.)				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételai							
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	2 832 387	1 898 512	1 899 510	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>87 900 007</b>	<b>87 594 255</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>82 348 811</b>	<b>87 900 007</b>	<b>82 911 060</b>
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>2 832 387</b>	<b>1 898 512</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 783 685</b>
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 683 195</b>

Forintban

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2017. évi teljesítés
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások				
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		816 000	815 002	
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.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>		<b>816 000</b>	<b>815 002</b>	
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		816 000	815 002	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		816 000	815 002	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 beföldel, külföldi értékpapírok vásárlása				
19.	<i>Hidny, 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.)		816 000	815 002	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>816 000</b>	<b>815 002</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>		<b>816 000</b>	<b>815 002</b>	
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>		<b>-</b>	<b>815 002</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	
29.	<b>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN</b>	<b>82 348 811</b>	<b>88 716 007</b>	<b>88 409 257</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>82 348 811</b>	<b>88 716 007</b>	<b>83 726 062</b>	

Forintban

# VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

## Váralja tagintézményének

### bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

3. sz.melléklet

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított	
1	2			
	<b>Bevételek</b>		<b>Feladat</b>	
1.	Működési bevételek	24 382 750	25 758 757	25 064 680
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.	- ebből EU 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.	- ebből 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.)	24 382 750	25 758 757	25 064 680
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	17 332 881	19 063 767	21 125 875
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 240 706	1 240 706	1 240 706
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 092 175	17 823 061	19 885 169
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>41 715 631</b>	<b>44 822 524</b>	<b>46 190 555</b>

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	41 715 631	44 692 524	43 487 669
1.1.	Személyi juttatások	20 573 533	22 508 915	22 961 780
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 639 835	4 902 493	4 954 838
1.3.	Dologi kiadások	16 502 263	17 281 116	15 571 051
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		130 000	130 000
2.1.	Beruházások		130 000	130 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>41 715 631</b>	<b>44 822 524</b>	<b>43 617 669</b>

Forintban



# VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

4. sz. melléklet

## Nagymányok tagintézményének

### bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Számja	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított	
1	2			
	<b>Bevételek</b>			
1.	Működési bevételek	23 799 980	24 423 786	24 816 113
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.	- ebből EU támogatás			
3.	Közvetlen 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.	- ebből 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.)	23 799 980	24 423 786	24 816 113
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	16 826 601	19 458 098	17 395 990
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 590 082	1 472 207	1 472 207
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	15 236 519	17 985 891	15 923 783
10.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)</b>	<b>40 626 581</b>	<b>43 881 884</b>	<b>42 212 103</b>

Kiadások		Előirányzat		Tény
		Módosított	Feladat	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	40 626 581	43 195 884	39 422 013
1.1.	Személyi juttatások	21 947 407	24 291 723	20 705 709
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 938 764	5 551 759	4 662 210
1.3.	Dologi kiadások	13 740 410	13 352 402	14 054 094
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		686 000	685 002
2.1.	Beruházások		686 000	685 002
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>40 626 581</b>	<b>43 881 884</b>	<b>40 107 015</b>

## MARADVÁNYKIMUTATÁS

Forintban

	Megnevezés	Társulás	ÖNO
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	35 813 952	49 880 793
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 378	83 724 684
<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>35 812 574</b>	<b>-33 843 891</b>
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 599	38 521 865
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	35 808 952	
<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-35 807 353</b>	<b>38 521 865</b>
<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>5 221</b>	<b>4 677 974</b>
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>5 221</b>	<b>4 677 974</b>
<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>5 221</b>	<b>4 677 974</b>
<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Eredmény kimutatás

6. számú melléklet

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Összesen:	Társulás	ÖNO
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	-	-	-	-	-
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	97 849 688	-	48 924 844	-	48 924 844
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	201 560	-	100 780	-	100 780
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>98 051 248</b>	-	<b>49 025 624</b>	-	<b>49 025 624</b>
05	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-
06	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-	-	-
<b>07</b>	<b>II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)</b>	-	-	-	-	-
08	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	71 617 904	-	35 808 952	-	35 808 952
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	71 627 904	-	35 813 952	35 813 952	-
10	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	735 004	-	367 502	-	367 502
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)</b>	<b>143 980 812</b>	-	<b>71 990 406</b>	<b>35 813 952</b>	<b>36 176 454</b>
13	Anyagköltség	12 851 066	-	6 425 533	-	6 425 533
14	Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 293 246	-	17 646 623	1 378	17 645 245
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)</b>	<b>48 144 312</b>	-	<b>24 072 156</b>	<b>1 378</b>	<b>24 070 778</b>
18	Béreköltség	78 773 968	-	39 386 984	-	39 386 984
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 561 010	-	4 280 505	-	4 280 505
20	Bérfelrakások	19 234 096	-	9 617 048	-	9 617 048
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)</b>	<b>106 569 074</b>	-	<b>53 284 537</b>	-	<b>53 284 537</b>
<b>22</b>	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>1 984 572</b>	-	<b>992 286</b>	-	<b>992 286</b>
<b>23</b>	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>82 484 682</b>	-	<b>41 242 341</b>	<b>35 808 952</b>	<b>5 433 389</b>
<b>23</b>	<b>24 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE</b>	<b>2 849 420</b>	-	<b>1 424 710</b>	<b>3 622</b>	<b>1 421 088</b>
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	-	-
26	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 850	-	925	-	925
29	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	-	-	-	-	-
31	21a - ebből: árfolyamnyereség	-	-	-	-	-

## Eredmény kimutatás

6. számú melléklet

32	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	1 850	-	925	925
	(28=24+...+26)					
35	24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-	-
36	25	Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-	-	-
39	26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	-	-	-	-
40	26a	- ebből: árfolyamveszteség	-	-	-	-
42	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	-	-	-	-
43	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 850	-	925	925
44	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	2 851 270	-	1 425 635	3 622
						1 422 013
						925

**VAGYONKIMUTATÁS 2017. év**  
**a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről**  
**2014**

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző	Tárgy
		időszak	
A	B	C	D
<b>I. Immateriális javak</b>	01.		
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	1 506 203	1 155 650
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.		
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.		
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	1 506 203	1 155 650
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.	1 506 203	1 155 650
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	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.		
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	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.		
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)</b>	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.		
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.		
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	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.		
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	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.		
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)</b>	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.		
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)</b>	45.	1 506 203	1 155 650
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)</b>	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	2 832 387	5 251 280
IV. Devizaszámlák	52.		
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)</b>	53.	2 832 387	5 251 280
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	314 143	163 880
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
<b>D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)</b>	57.	314 143	163 880
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)</b>	60.	358 383	94 222
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	61.		
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)</b>	62.	5 011 119	6 665 032

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról  
2017. év

*Adatok: forintban!*

FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak	Tárgy időszak
A	B	C	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 396 070	1 396 070
II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 499 483	2 499 483
IV. Felhalmozott eredmény	04.	859 366	910 037
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	47 800	1 425 635
<b>G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)</b>	<b>07.</b>	<b>4 805 590</b>	<b>6 231 225</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	100 779	186 042
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	104 750	247 765
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)</b>	<b>11.</b>	<b>205 529</b>	<b>433 807</b>
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.		
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)</b>	<b>15.</b>	<b>5 011 119</b>	<b>6 665 032</b>

Kötelezettségek

8. számú melléklet

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2017. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2018.	2019.	2020.	2021. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+...+9)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.									
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.	Útépítések hitele								
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.	.....								
9.	Felújítás célonként								
10.	.....								
11.	Egyéb								
12.	Kötvény								
13.	.....								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

forintban



## A társulás által adott közvetett támogatások

*forintban!*

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

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

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	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7) 9=(3+8)
<b>I. Belföldi hitelezők</b>							
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások						
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás						
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						
4.	TB alapokkal szembeni tartozás						
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						
6.	Szállítói tartozás						
7.	Egyéb adósság						
<b>Belföldi összesen:</b>							
<b>II. Külföldi hitelezők</b>							
1.	Külföldi szállítók						
2.	Egyéb adósság						
<b>Külföldi összesen:</b>							
<b>Adósságállomány mindösszesen:</b>							

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2017. dec. 31- én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2018 után
					2 017	2 018	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rövid lejáratú						
2.	Intézményeknek pályázati támogatás megelőlegező kölcsön						
3.							
4.	.....						
5.	.....						
6.	Hosszú lejáratú						
7.	Dolgozók lakásépítési/vásárlási kölcsöne						
8.	.....						
9.	.....						
10.	.....						
11.	Összesen (1+6)						

forintban

## ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2018. május hó 31. nap  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2017. évi ellátásáról
Előterjesztő:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztést készítette:	Réger Balázs osztályvezető Solymosi Anita GYJK szakmai egység vezető Lehoczki Klára GYJSZ szakmai egység vezető
Előterjesztés száma:	§.számú
Melléletek száma:	2 db
Előzetesen tárgyalja:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u>
Véleményezésre megkapta:	polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés az Alaptörvényben meghatározott a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvénnyel összhangban alkotta meg a gyermek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényt. (továbbiakban: Gyvt.)

A helyi önkormányzat gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatai ellátásáról szóló, a tárgyévet megelőző évi átfogó értékeléssel a Gyvt. 96.§ (6) bekezdésén alapuló kötelezettségnek tesztek eleget. Az átfogó értékelést minden év május 31-ig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – kell elkészíteni, és a Képviselő-testület elé terjeszteni, annak megtárgyalása végett. Az átfogó értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Kormányrendelet (Gyer.) 10. számú melléklete tartalmazza. A testület által elfogadott értékelést meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

Az értékelés tartalmi követelményeit a Gyer. 10. számú melléklete az alábbiak szerint

határozza meg:

- Demográfiai mutatók, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira
- Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások biztosítása
- Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása
- A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása
- Bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és a fiatalok bűnelkövetők számának, az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása
- Az önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek.
- Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása Gyvt. előírásai alapján

Kérem a Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot – megvitatás után – elfogadni szíveskedjen.

#### **Határozati javaslat:**

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2017. évi ellátásáról szóló beszámolót elfogadja.

Határidő: 2018. május 31. (gyámhatóságnak történő megküldése)

Felelős: Réger Balázs osztályvezető

Végrehajtásért felelős: Réger Balázs osztályvezető

Váralja, 2018. május 24.

Réger Balázs  
osztályvezető



## Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2017. évi ellátásáról

### I. Demográfiai mutatók, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira

A 2017. (XII.31. állapot) évi statisztikai adatállományon alapuló lakossági létszám korcsoport szerinti bontásban:

Korcsoport	Férfi	Nő	Együtt
0-2 éves	12	15	27
3-5 éves	6	12	18
6-14 éves	35	27	62
15-18 éves	18	22	40
19-60 éves	251	234	485
61-75 éves	50	84	134
76-80 éves	11	20	31
81- éves	6	29	35
Összesen:	389	443	832

Állandó lakos	389	443	832
Ebből kiskorú	71	76	147
Születés	5	6	11
Halálozás	8	3	11

### II. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

A Gyvt. a gyermeki jogok egyikeként deklarálja a gyermek jólétét biztosító saját családi környezetében történő felnevelkedését. A gyermekek védelme magában foglalja a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére irányuló tevékenységet, mely a pénzbeli és természetbeni ellátások biztosításában, a rászoruló családok anyagi támogatásában is megvalósul. A gyermekvédelem helyi rendszeréről szóló 3/2016. (V. 17.) sz. önkormányzati

rendelet célja, hogy megállapítsa azokat az alapvető szabályokat, amelyek szerint az önkormányzat segítséget nyújt a gyermekek törvényben foglalt jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez, illetve gondoskodik a gyermekek veszélyeztettségének megelőzéséről és megszüntetéséről, a hiányzó szülői gondoskodás pótlásáról, valamint a gyermekétkeztetés és gyermeküdültetés igénybevételeinek feltételeiről.

### Pénzbeli és természetbeni ellátások formái

- a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény
- b) Iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás
- c) Ingyenes/kedvezményes gyermekétkeztetés
- e) Szünidei gyermekétkeztetés

#### *a) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítása esetén:*

A Gyvt. 19. §-a alapján a szociálisan rászorult bölcsődei és óvodai nevelésben vesz részt, illetve az általános iskola 1-8. évfolyamán tanul gyermek, aki ingyenes, valamint az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű oktatásban vesz részt 50%-os étkezési díjkedvezményben részesül. Ezen kívül évi két alkalommal augusztus és november hónapokban az önkormányzat természetbeni támogatást nyújt fogyasztásra kész étel, ruházat, valamint tanszer vásárlására felhasználható Erzsébet-utalvány formájában. Ennek összege 2017-ben gyermekekenként 6000 Ft volt, illetve emelt összegű támogatás 6500 Ft volt, amelyet Magyarország Központi Költségvetéséről szóló 2016. évi C. törvény 64.§ (1) bek. a) és b) pontja határozta meg. 2017-ben alap összegű támogatásban 24 gyermek, emelt összegű támogatásban 22 gyermek részesült.

„19.§ A gyámhatóság megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg

- a) az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének (a továbbiakban: az öregségi nyugdíj legkisebb összege) a 140 %-át,

aa) ha a gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza, vagy

ab) ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy

ac) ha a nagykorúvá vált gyermek megfelel a 20. § (2) bekezdésében foglalt feltételeknek;

b. az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 130%-át az a) pont alá nem tartozó esetben,

feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön vagy együttesen a (7) bekezdésben meghatározott értéket.

Az elmúlt évekhez hasonlóan a nyugdíjminimum összege nem változott, 28.500,-Ft volt, így jogosultsági feltételként az egy főre eső jövedelemnél 39.900-Ft, illetve 37.050-Ft, a vagyon értékénél pedig 570 eFt, valamint 1.995 eFt számított értékhatárnak.

A támogatás jegyzői hatáskörben kerül megállapításra, az évi kétszeri juttatás összege állami finanszírozású és Erzsébet-utalvány formájában kapták meg a rászorulókat.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény célja a szociálisan hátrányos helyzetben lévő családok támogatása, a gyermek családi környezetben történő ellátásának elősegítése.

Tartósan beteg gyermekek száma: 1 gyermek

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult személyek száma az egy főre jutó családi jövedelem szerint a jogosultság megállapításakor:

- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének felét nem éri el: 0 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegét nem éri el: 32 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 130 %-át nem éri el: 14 gyermek családjában
- az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 140 %-át nem éri el: 0 gyermek családjában

Elutasított kérelem nem volt

Az ellátásban részesülők közül nincs tartósan beteg gyermek. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknél 32 gyermek családjában a nyugdíjminimum fele, vagy annál több, de a nyugdíjminimumot nem éri el, 14 gyermek esetében elérte, illetve meghaladta a család egy főre jutó jövedelme a jogszabályban meghatározott értékhatárt. 511 eFt támogatást fizettünk ki a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülőknek, amit Erzsébet utalvány formájában két alkalommal augusztusban és novemberben került kiosztásra.

2017. évben nem részesült gyermek a kedvezményhez kapcsolódó pénzbeli ellátásban.

2017. évben elutasított kérelem nem volt.

#### *b) Iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás*

Iskolakezdéshez nyújtott települési támogatás :

3 gyermek részére 30 eFt került megállapításra

Iskolakezdési célra települési támogatás nyújtható a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben nem részesülőknek, illetve a más formában ingyenes tankönyvre nem jogosult gyermekek részére, akik nappali tagozaton tanulnak és az igénylés benyújtásakor a 25. életévüket nem töltötték be. Az e célból megállapított támogatás összege gyermekenként 10.000 Ft.

Nyári táborozáshoz nyújtott támogatás:

11 gyermek részére 128 eFt került megállapításra

Váralja Község Önkormányzata a Váralján bejelentett lakóhellyel rendelkező és általános iskolában tanulói jogviszonnyal rendelkező gyermekek nyári táborozásához személyenként napi 2.000 Ft támogatást biztosít.

#### *c) Gyermekétkeztetési kedvezmény: (2017. január-i szabályok szerint)*

Az intézményi gyermekétkeztetést ingyenesen kell biztosítani



*a)*<sup>192</sup> a bölcsődében, mini bölcsődében nyújtott bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek számára, ha

*aa)* rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,

*ab)* tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,

*ac)* olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,

*ad)* olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjáruulékkel csökkentett összegének 130%-át vagy

*ae)* nevelésbe vették;

*b)* az 1–8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha

*ba)* rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, vagy

*bb)* nevelésbe vették;

*c)* azon *a)* és *b)* pont szerinti életkorú, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermek számára, akit fogyatékos gyermekek számára nappali ellátást nyújtó, az Szt. hatálya alá tartozó fogyatékosok nappali intézményében helyeztek el;

*d)* az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha

*da)* nevelésbe vették, vagy

*db)* utógondozói ellátásban részesül.

(2) Az intézményi gyermekétkeztetést az intézményi térítési díj 50%-os normatív kedvezményével kell biztosítani

*a)* az 1–8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;

*b)* az 1–8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek, feltéve, hogy az (1) bekezdés *b)* pont *ba)* alpontja alapján a tanuló nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben;

*c)* az (1) bekezdés *a)*, *b)* és *d)* pontja szerinti életkorú, tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára, feltéve, hogy az (1) bekezdés alapján a gyermek nem részesül ingyenes intézményi gyermekétkeztetésben.

(3) Az (1) bekezdés *a)* pont *ac)* alpontja és (2) bekezdés *b)* pontja szerinti ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetés biztosításához közös háztartásban élőként kell figyelembe venni

*a)* a tizennyolc éven aluli,

*b)* a huszonöt évesnél fiatalabb, köznevelési intézményben nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő, a nappali oktatás munkarendje szerint szervezett felnőttoktatásban részt vevő vagy felsőoktatási intézményben nappali képzésben tanuló, és

*c)* életkortól függetlenül a tartósan beteg vagy súlyos fogyatékos

gyermeket, kivéve a nevelőszülőnél ideiglenes hatállyal elhelyezett gyermeket, valamint a nevelőszülőnél elhelyezett nevelésbe vett gyermeket és utógondozói ellátásban részesülő fiatal felnőttet.

(4) Az (1) bekezdés *a)* pont *ad)* alpontjában meghatározott összeg számításánál – a kérelem benyújtásának időpontjában – közös háztartásban élő családtagként kell figyelembe venni az egy lakásban együtt lakó, ott bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási hellyel rendelkező

*a)* szülőt, a szülő házastársát vagy élettársát,

*b)* a (3) bekezdés szerinti gyermeket,

*c)* az *a)* és *b)* pontba nem tartozó, a Ptk. családjogra irányadó szabályai alapján a szülő vagy házastársa által eltartott rokont.

(5) A családbafogadó gyám a saját és a gyámsága alatt álló gyermek tekintetében is kérheti az ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre való jogosultság megállapítását, ha az (1) vagy (2) bekezdésben meghatározott feltételek valamelyik gyermek tekintetében fennállnak. Az (1) bekezdés *a)* pont *ac)* alpontja és a (2) bekezdés *b)* pontja szerinti esetben a családbafogadó gyám saját gyermekeinek és a gyámsága alatt álló gyermekeknek a számát össze kell adni. A (4) bekezdés alkalmazásában szülő alatt a családbafogadó gyámot is érteni kell.

(6) Az ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetés gyermekenként csak egy jogcímen vehető igénybe.

(7) Ha a tanuló – a szakképzésre vonatkozó rendelkezések szerint létrejött – tanuló szerződése alapján már jogosult ingyenes vagy kedvezményes étkeztetésre, ugyanazon étkeztetés tekintetében az (1) és (2) bekezdés szerinti ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetést nem veheti igénybe.

(8) A nevelőszülőnél, gyermekotthonban vagy más bentlakásos intézményben ideiglenes hatállyal elhelyezett gyermek és a tanulói jogviszonyban nem álló, illetve nem nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő utógondozói ellátásban részesülő fiatal felnőtt nem jogosult ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésre.

(9) Az ingyenes és kedvezményes intézményi gyermekétkeztetést a tanuló után a nappali rendszerű oktatásban való részvétele befejezéséig kell biztosítani.

*d) Szünidei gyermekétkeztetés*

2017-ben a tavaszi szünetben 2017. április 13. és 18. napján 22 gyermek, a nyári szünetben 2017. június 19. napjától augusztus 18. napjáig 19 gyermek, a téli szünetben 2017. téli szünetben 2017. december 27-29-ig és 2018. január 2-án 16 gyermek részére biztosította az önkormányzat az ingyenes étkeztetést. *2017. őszi szünetben nem volt étkező.*

**III. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások, illetve a gyermekek napközbeni ellátásának bemutatása:**

Váralja Község Önkormányzata az alábbi, a Völgységi Önkormányzatok Társulása által fenntartott intézmény útján gondoskodik a gyermekjóléti ellátásról:

Bonyhádi Gondozási Központ

Gyermekjóléti Szolgálat (beszámolója külön mellékletben található)

Család-és Gyermekjóléti Központja (beszámolója külön mellékletben található)

Váralja Község Önkormányzata önálló óvodát nem tart fenn. Az óvodai neveléssel kapcsolatos feladat-ellátási hely a bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda Váraljai Tagóvodája. Az intézmény nyilvántartása szerint Váraljáról a 2016/2017-es nevelési évben, 18 gyermek járt az intézménybe. Más településről 2 gyermek részesült óvodai nevelésben, a tagóvodában.

**IV. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása**

Felügyeleti ellenőrzés 2017-ben nem volt.

**V. Bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása, valamint a gyermekkorú és a fitalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása**

*8.2. Gyermek- és ifjúságvédelmi tevékenység értékelése, ezen belül a rendőrség iskolai prevenció programjai (D.A.D.A., ELLEN-SZER, iskolai bűnmegelőzési tanácsadók).*

A hatékonyabb bűnmegelőzési munka érdekében illetékességi terültünkön működő 8 általános iskola igazgatójával kötöttünk együttműködési megállapodást a D.A.D.A. program beindítására. Ennek keretében a szakirányú végzettséggel rendelkező oktató 3 előadást tartott, melyen összesen 43 fő vett részt. A programot személyi feltétel hiányában egyelőre felfüggesztettük. A bűnmegelőzési kiemelt főelőadó oktatói beiskolázása folyamatban van. A későbbiekben – végzettség megszerzése esetén – az ELLEN-SZER program indítása is megvalósulhat.

A fentiekén kívül a bűnmegelőzési előadó 2017-ben 9 alkalommal 200 fő általános iskolai tanuló részére tartott előadást, melyek során különösen nagy figyelmet fordított a fiatalok bűnözővé válásának elkerülésére.

Középiskolákban 3 alkalommal, 57 fő részére tartottunk előadást szerhasználat témakörben.

A megelőző évben általános iskolákban 33 alkalommal tartottunk előadást, összesen 759

tanuló részére. Középiskolások részére pedig 7 alkalommal, 219 fő részére adtunk tájékoztatást.

Együttműködési megállapodást kötöttünk a Laurus Alapítvány által működtetett váraljai Csillagrózsa Tanodával. Az együttműködés célja a közoktatási intézményben tanulmányokat folytató hátrányos helyzetű gyermekek (szociális, társadalmi, gazdasági és tanulási nehézségekkel küzdő általános iskolás gyermekek - különös tekintettel a sajátos nevelési igényű és cigány származású tanulókra) számára változatos felzárkóztató, valamint készség- és képességfejlesztő foglalkozások biztosítása. 2017-ben 4 előadásra került sor, melyen 37 fő vett részt.

2017. május 16-án kulturális-, sport- és bűnmegelőzési program megtartására került sor a Solymár Imre Városi Könyvtárban. A szervezett program célja a roma és a nem roma származású gyerekek közös foglalkoztatása, egymásra utaltan ügyességi és szellemi feladatok végrehajtása.

A programon 58 fő általános iskola alsó tagozatos gyermek valamint 6 fő pedagógus vett részt.

Közösségi szolgálat teljesítése érdekében a 2016/2017 tanévre vonatkozóan a Bonyhádi Petőfi Sándor Evangélikus Gimnáziummal, a 2017/2018 tanévre vonatkozóan a Pécsváradi I. Béla Gimnáziummal kötöttünk együttműködési megállapodást.

Bűnmegelőzési tevékenységünk során együttműködünk a polgárőr egyesületekkel, a Bonyhádi Gondozási Központtal, a települési-, és kisebbségi önkormányzatokkal.

A gyermek- és ifjúságvédelem érdekében a körzeti megbízottakkal folytatjuk a szórakozóhelyek ellenőrzését annak érdekében, hogy gyermek- vagy fiatalkorú személyt ne szolgáljanak ki szeszes itallal.

Hatóságunk illetékességi területén *iskolai bűnmegelőzési tanácsadói* hálózat nem működik.

### *8.3. Családon belüli erőszak helyzete, áldozatvédelem.*

2016. évhez képest megközelítőleg 15%-al emelkedett azon a rendőrséghez érkező jelzések száma, miben családon belüli erőszak, fenyegetés, vagy fizikai bántalmazás miatt tettek bejelentést. Míg 2016-ban 105, addig 2017-ben 121 esetben folytattunk le rendőri intézkedést a fentiek miatt.

Az esetek többségében az intézkedő rendőr helyszínre érkezését, illetve a bántalmazó figyelmeztetését követően a jogsértő magatartás megszűnt. Többnyire - a felek megnyugtatása után - elegendő volt az érintettek tájékoztatása jogérvényesítési lehetőségeikről, a mangánindítvány megtételére való tájékoztatás megadásával és nyilatkozatuk beszerzésével. Legtöbb esetben intézkedésre olyan családoknál került sor, ahol egyik, vagy mindkét fél alkoholistá, illetve az életkörülmények rosszak vagy jelentősen megromlottak, anyagi problémák jelentkeztek. Számos esetben elvált szülők között kialakult vitás helyzetben intézkedtek a rendőrök, ahol az egyik vagy másik fél szegte meg a bírósági végzésben rögzített gyermekláthatás szabályait.

Az intézkedésekről minden esetben adatlap küldésével értesítésre került a Tolna Megyei Rendőr-főkapitányság Bűnmegelőzési Alosztálya, szükség szerint a család- és gyermekjóléti központ.

Illetékességi területünkön a jelzőrendszer naprakész és jól működik. A rendszeresen problémás családok esetében együttműködés van a rendőrség, a családsegítő szolgálat, az

önkormányzat, a védőnő illetve az iskolák között.

Kapitányságunk illetékességi területén nem volt olyan eset, hogy a bántalmazott kérte az ideiglenes megelőző távoltartást, de az valamilyen ok miatt elmaradt. 2016-ban 8 esetben, 2017-ben 2 esetben került sor ideiglenes megelőző távoltartás elrendelésére. Különös figyelemmel kezeljük ezt a jogintézményt, az ilyen eseteknél a határozat hozatalában és kihirdetésében tisztai rendfokozatú vezető ügyeletes jár el. Rendkívüli eset vagy eljárásjogi hiba nem történt.

*Áldoztavédelmi területen* a megyei felettes szervekkel együttműködünk, a tájékoztató és információs kapcsolatunk naprakész. Kiemelt feladatunk valamennyi korosztály tájékoztatása az áldozattá válásról, annak megelőzési lehetőségeiről, a már megtörtént bűncselekmények kapcsán a sértett jogainak védelme, tanácsadás.

Illetékességi területünkön 2016-ban 56 alkalommal került sor áldozatsegítő igazolás kiállítására. 2017. évben 66 esetben alkalmaztunk áldozatsegítést a többnyire idős vagy egyedül, rossz anyagi körülmények között élő személyek sérelmére elkövetett bűncselekmények esetében. Legtöbb esetben azonnali pénzügyi segílyt vagy egyéb érdekérvényesítést igényeltünk, illetve jogi segítségnyújtás történt.

*8.4. A kábítószer prevenció helyzet (ezen belül a „A szülők és a családok a Rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében” című programterv tapasztalatai).*

Kiemelést érdemel, hogy az iskolai előadások, de ezen kívül más korosztályok részére is tartunk megelőző, figyelemfelhívó előadást, az általános témakörök mellett. Fontosnak tartjuk, hogy a szülő, a pedagógus is kapjon használható információkat a megelőzéssel, ismertetőjegyekkel kapcsolatban.

A 2014 szeptemberében indult *"A szülők és családok a rendőrség kiemelt partnerei a kábítószer-bűnözés megelőzésében"* című programban előírtaknak megfelelően 2017-ben is szülői értekezletet, tájékoztató előadást tartottunk a kábítószer-bűnözéssel kapcsolatos kockázatokról. Az érdeklődő szülők részére havonta egy alkalommal fogadóórát, kéthetente ugyanabban az időpontban telefonos ügyeletet tartunk, illetve lehetőséget adunk, hogy kérdéseikkel e-mail-ben is fordulhassanak hozzánk.

Az elmúlt évben telefonon, személyesen, illetve e-mail formájában sem történt megkeresés a drogprevenció tiszttal felé.

Egyre több olyan esettel találkozunk, amikor a kábítószernek vagy pszichoaktív anyagnak vélt szerről a szakértői vizsgálat megállapítja, hogy az nem minősül tiltott anyagnak. Ezek az anyagok széles körben, viszonylag könnyen megszerezhetők, de a büntetőjog hatósugarán kívül esnek.

*Az iskola rendőre program, valamint annak keretében végrehajtott „Sulimoped” program értékelése az aktuális, valamint az előző tanévre vonatkozóan.*

Az iskola rendőre program 2008. szeptember 1-től működik. Elősegíti a rendőrség által a gyermekek felé irányuló átfogó bűn- és baleset-megelőzési tevékenységet. A program célja, hogy minden általános iskolának legyen rendőre, aki közvetlen kapcsolatban van az iskola igazgatójával, a pedagógusokkal és a diákokkal. Az eredményes működéshez elengedhetetlen a körzeti megbízotti szolgálat és a megyei-, valamint a városi baleset-megelőzési bizottságok közreműködése. Az iskola rendőre olyan hivatásos szolgálatot ellátó egyenruhás rendőr, akinek valamilyen kötődése van az iskolához. Az iskola rendőrének feladata, hogy a baleset-megelőzési bizottságok koordinálásával kapcsolatot építsen az iskola és a rendőrség között. A

kapcsolattartás folyamatos, alkalmanként demonstratív (pl. tanévnyitón a program, kampány ismertetése, rendezvények versenyek szervezése, tartása azon való aktív részvétel).

A 2017-es évben az iskola rendőre program keretein belül, a beérkezett felkérések alapján, valamennyi oktatási intézményben tartottunk balesetmegelőzési és/vagy bűnmegelőzési előadásokat.

A Suli-moped program 2014-ben indult. A program lehetőséget biztosít arra, hogy a rászoruló diákok, vagy az egyéb kiváló eredményt elért tanulók ingyenesen segédmotoros kerékpár vezetői engedélyhez juthassanak. A 2017-es évben a Tolna Megyei RFK (TMRFK) részére biztosított 50 főből a bonyhádi iskolák 20 fő lehetőséget kaptak. Az "elosztását" a MBB az iskolák aktív iskola rendőre programban való részvétele alapján határozta meg.

A Bonyhádi Petőfi Sándor Evangélikus Gimnázium az iskola rendőre programban a kezdetektől kiemelkedően aktív részvételével nyerte el ezt a lehetőséget. 2017-ben a 20 főből mind a 20-an sikeres segédmotoros kerékpár vezetői vizsgát tettek, és ezzel AM kategóriára vezetői engedélyt szereztek

## **VI. A civil szervezetek részvétele a feladatok és szolgáltatások ellátásában**

Prevenációs munkánk során a Gondozási Központ szorosán együttműködik az Életút Egyesülettel, a Máltai Szeretetszolgálattal, Baptista Szeretetszolgálattal, Vöröskereszttel, Magyar Ökumenikus Segélyszervezettel, illetve a „Játszani kéne újra” Közhasznú Alapítvánnyal, az Őszirozsa Alapítvánnyal, akik képviselői adományokkal segítettek a rászoruló családjainkat. Továbbá a tavalyi év során a Fut-In-Tech kft-vel együttműködve a járás településein összesen **21** óvszer automata került felszerelésre.

A tavalyi évben **11** alkalommal került megrendezésre játszóházi foglalkozásuk (húsvét, iskolakezdési és mikulás, paradicsompusztai, Bonyhádi Városi Könyvtárban és Strandon). A gyerekeknek üdítőt, teát, szendvicset, péksüteményt, gyümölcsöt tudtunk biztosítani a különböző játékos feladatok elvégzése során. A játszóházak többségén a településen élő kiskorúak is részt tudtak venni.

2017-ben is az Élelmiszerbank-Tesco adományszétosztási pályázat segítségével napi szinten pékárút, kenyeret, zöldséget és gyümölcsöt szállítanak a Tesco-ból Szolgálatunkhoz, melyet a bonyhádi és a járás településein osztanak ki a hátrányos helyzetű családoknak. Az adományszétosztás folyamatos, ebben az évben is zajlik, a nagy mennyiségre tekintettel intézményeknek is tudnak adományozni (Paradicsompusztai, Együtt Egymásért Alapítvány, Gondozási Központ, Zsibrik). 2017-ben összesen **56382** kg élelmiszert osztottunk ki a pályázat keretében.

Karácsonykor Máltai Szeretetszolgálat 80 családnak tudtak tartós élelmiszert adományozni, melyet eljuttattunk a rászorulóknak.

2017 november végén a Tesco áruházban az Életút Egyesület tagjai a Család és Gyermekjóléti Központ munkatársaival és önkéntes diákokkal összefogva tartós élelmiszergyűjtést szervezett és a hétvége során több mint 800 kg élelmiszert gyűjtött össze, melyet szintén a Bonyhádon és a járás településein osztunk ki a hátrányos helyzetű családoknak. Váralja

település lakossága is részesült az adományokból.

## **VII. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján**

Összességében megállapítható, hogy Váralja Község Önkormányzata a gyermekjóléti intézmények fenntartásával és működtetésével, a szociálisan hátrányos helyzetben lévő családokban nevelkedő gyermekek anyagi és természetbeni támogatásával biztosítja helyi szinten a gyermekvédelmi rendszert. A gyermekek, illetve családok átmeneti gondozására létrehozott társulás megszűnt, az erre rászorult családok ellátását a jelenleg az országban több helyen működő, családok átmeneti otthonában lehet megoldani.

A gyermek- és ifjúságvédelem területén tevékenykedők elkötelezetten, lelkiismeretesen és jó színvonalon látják el munkájukat.

Elvárások, célok:

- Jogszámban meghatározott kötelezettségeknek való megfelelés, törvényes ügyintézés, az aktuális változások figyelemmel kísérése
- Szociális juttatások garantálása.
- A személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatási formák összehangolt, hatékony működtetése.
- Együttműködésen alapuló szolgáltatásfejlesztés.
- A gyermekek átmeneti gondozásának megoldására vonatkozó javaslatok előkészítése.

Váralja, 2018. május 15.

*Tájékoztató a Család- és Gyermekjóléti  
Központ és a Család- és Gyermekjóléti  
Szolgálat működéséről,  
Váralja településen  
2017. év*



„Van pár dolog az életben, amit sem irányítani, sem megváltoztatni nem tudsz, élned kell vele!

Miénk a döntés, hogy feladjuk vagy folytatjuk tovább!”

(Nick

Vujcic)



## Tisztelt Képviselők!

A Gyermekjóléti Szolgálat 1998. január 1-től működik Bonyhád város gesztorságával. 2002. január 1-től Családsegítő Központként látta el a feladatokat. 2006. január 1-től Szociális Alapszolgáltató Központ tagintézményeként dolgozunk. 2012. óta a Családsegítő Központ és a Gyermekjóléti Szolgálat külön szakmai egységként működik.

**2016.01.01-ét** követően törvényi előírásként: családsegítés csak gyermekjóléti szolgáltatással integráltan – egy szervezeti és szakmai egységben – működhet: települési szinten a család- és gyermekjóléti szolgálat, járási szinten a család- és gyermekjóléti központ keretében.

Ennek értelmében Család- és Gyermekjóléti Központ valamint Család- és Gyermekjóléti Szolgálat-ként folytatjuk munkánkat.

### **A járást alkotó települések (25 település). A járás lélekszáma 30.000 fő feletti.**

Aparhant	Lengyel
Bátaapáti	Mórággy
Bonyhádvarasd	Murga
Bonyhád	Mócsény
Cikó	Mucsfa
Grábóc	Nagymányok
Györe	Nagyvejke
Zomba	Tevel
Felsőnána	Váralja
Izmény	Závód
Kakasd	Kéty
Kismányok	
Kisdorog	
Kisvejke	

A Család- és Gyermekjóléti Központ a Bonyhádi Gondozási Központ szervezeti egységébe tartozik.

**A szociális alapfeladatokat** külön megállapodás keretein belül a Bonyhádi Gondozási Központ látja el a térség minden településén, ezek:

- Nappali ellátás (idősek klubja)
- Házi segítségnyújtás
- Jelzőrendszeri házi segítségnyújtás
- Étkeztetés
- Tanyagondnoki Szolgálat
- Támogató Szolgálat
- **Család- és Gyermekjóléti Központ**
- **Család- és Gyermekjóléti Szolgálat**

### **Szakellátás**

- Idősek otthona

A két szakmai egység feladatait a jogszabályokban és az Alapító okiratban foglaltak alapján látja el. Székhelye: 7150. Bonyhád, Perczel Mór utca 27.

Az intézmény két szakmai egysége 2012. augusztus 1-től különvált (gyermekjóléti szolgálat, családsegítés) 2016. január 1-től pedig külön néven is működik tovább (Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint Család- és Gyermekjóléti Szolgálat). Mindkét szakmai egység szakmai vezetővel rendelkezik. Feladatai végrehajtása során egységes munkamódszert alkalmaz, feltárják a segítséget kérő által megfogalmazott probléma hátterét és összefüggéseit, tanulmányozzák a segítséget kérő személyek környezetét és kapcsolatait. Az ügyfelekkel közösen megfogalmazott probléma megoldására tervet alakítanak ki.

A településeken 1 családsegítő és 1 esetmenedzser látja el a feladatokat.

A családsegítő Váralján havonta háromszor fogadóórát tart a Polgármesteri Hivatal irodájában, de igény szerint a többi napokon is elérhető a bonyhádi irodában. Az esetmenedzser havonta kétszer tesz látogatást az ellátott családok otthonában.

Az intézményben a szakmai vezető irányításával szakmai TEAM működik. Célja, hogy a családgondozó adott esetben a kollegák szakmai segítségével hatékonyabban tudja megoldani a jelentkező problémát.

Havonta többszöri alkalommal a szakmai vezető munkatársi megbeszélést tart minden kolléga részvételével, ahol tájékoztatást ad, illetve beszámolót kér az elvégzett munkáról.

A munkatársak rendelkeznek a törvényben előírt felsőfokú szociális végzettséggel két fő kivételével, a munkavégzéshez szükséges képzés megszerzése folyamatban van. A Család- és Gyermekjóléti központ vezetője rendelkezik szociális szakvizsgával, valamint jogi szakokleveles családvédelmi tanácsadó végzettséggel is.

A családsegítők munkáját egy szociális asszisztens, pszichológus, addiktológus és jogász segíti.

A Család-és Gyermekjóléti Szolgálat jogszabályban meghatározottak (15/1998. (IV. 30.) 15.§ (7) bekezdés) szerint, minden év február 28-ig települési tanácskozást szervez, ahol értékeli a jelzőrendszer éves működését, valamint áttekintik a gyermekjóléti alapellátás valamennyi formáját, javaslatot tesznek azok bővítésére.

**A tanácskozás 2017. 02. 22.-én került megtartásra Váralja település Polgármesteri Hivatal tanácstermében, melyen a jelzőrendszeri tagok közül részt vett Sziebert Éva polgármester, Horváthné Markos Mariann védőnő, Demeter Tímea vezető óvónő, Sántha László körzeti megbízott, és a Központ képviselőjében Dömötör Ágnes, a Szolgálat képviselőjében pedig Mayer Szilvia.**

**Wushing Rita a Nagymányoki Általános Iskola igazgatója** a tanácskozáson nem tudott megjelenni, de írásos beszámolóját általánosan készítette Kismányok, Nagymányok és Váralja településre.

**Demeter Tímea óvodavezető** a tanácskozáson megjelent, írásos beszámolóját átadta.

**Horváthné Markos Marianna védőnő:** a tanácskozáson részt vett, írásos beszámolóját átadta.

**Dr. Fekete László házi orvos:** a tanácskozáson megjelenni nem tudott, de írásos beszámolóját elküldte.

**Dr. Varjú János gyerekorvos:** a tanácskozáson nem jelent meg, beszámolót nem küldött a 2017-es évvel kapcsolatosan.

**Shánta László körzeti megbízott** írásos beszámolót nem küldött, de elmondta, hogy a 2017-es évben kiemelkedő eset nem volt. Elmondta, hogy Váralját tekintve 2017-ben az idősebbekkel volt több probléma. Jellemzőek a képzelgések, mint pl a szomszédja gázt enged a házába. A településen megvannak azok a családok akihez rendszerint ki kell járni, itt jellemző a családi konfliktus és az alkoholos befolyásoltság. Egy kritikus család volt, de úgy tudja, hogy ők 2018 elején elköltöztek.

A körzeti megbízott elmondta, hogy teljes mértékben megfelelőnek érzi az együttműködést.

**Városi Margit pártfogó felügyelő,** egységes szerkezetben a 25 településre vonatkozóan küldte meg beszámolóját. A Nagymányokra vonatkozó adatok a következők:

9 főnek volt összesen ügye, ebből 1 kiskorú

1 fő állt pártfogó felügyelet alatt, melynek tartalma letelt

5 embernek volt folyamatban közérdekű munka büntetése, ebből

- 1 fő ledolgozta büntetését

- 1 fő elköltözött

- 3 büntetés végrehajtása még folyamatban van

1 kiskorú megelőző pártfogását rendelte el a gyámhivatal

1 nő (15 éves), 8 férfi (20-51 év között)

**Sziebert Éva polgármester** megköszönte a Szolgálat és a Központ, illetve az összes jelzőrendszeri tag éves munkáját.

A tanácskozáson elhangzott a jelzőrendszeri tagok által összeállított statisztika 2017 vonatkozásában, illetve szó esett a jelzőrendszer erősítésének kérdéséről is.

### **Család- és Gyermekjóléti Szolgálat:**

Ellátja a Gyvt. 39. § (2)–(4) bekezdése, 40. §-a, valamint az Szt. 64. §-a szerinti feladatokat.

#### **Családsegítő:**

- tájékoztatási feladatai körében szociális és egyéb információs adatokat gyűjt és tájékoztat
- szociális segítő munka keretében szakemberek koordinálása, problémadefiniálás, esetmegbeszélés, esetkonferencia, értékelés
- segíti az ellátásokhoz, szolgáltatásokhoz való hozzájutást (átmeneti gondozás)
- prevenció programok szervezése
- hivatalos ügyek intézésében való közreműködés
- család- és gyermekjóléti központtal igény esetén esetmegbeszélést kezdeményez, súlyos veszély esetén a központ értesítése mellett közvetlenül tesz javaslatot a hatóság intézkedésére.
- havi 3 személyes találkozás megszervezése a családdal

### **Család- és Gyermekjóléti Központ:**

Ellátja a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait, valamint a Gyvt. 39. § (3a) bekezdése és 40/A. §-a szerinti feladatokat.

#### **Esetmenedzser:**

- Hatósági feladatok
  - Javaslattétel hatósági intézkedésre
  - Gyermekvédelmi gondoskodás keretébe tartozó hatósági intézkedés alatt álló gyermek védelme
  - Egyéni gondozási-nevelési terv
  - Családból kiemelt gyermek visszahelyezésének, családba fogadásának elősegítése
- Speciális feladatok:
  - Kapcsolattartási ügyelet
  - Utcai szociális munka
  - Iskolai szociális munka
  - Készenléti szolgálat

2017. októberétől egy esetmenedzser dolgozik szociális diagnózis felvételi szakértőként a Család- és Gyermekjóléti Központban.

Szociális diagnózis: a szociális diagnózis a törvény által 2018. január 1-től kötelezően előírt feladat. A szociális és gyermekjóléti szolgáltatások igénybevételét megelőző szűrő. A szociális diagnózis része az egyén szükséglet- és jogosultság vizsgálata, de a diagnózis egyfajta értékelési folyamat is, amelyben az egyén életútját, önmagáról alkotott képét és az esetleges vizsgálatok eredményeit a diagnózist készítő és maga az érintett személy összevetik. Ennek alapján állapítják meg, hogy jelen állapotában az egyén alkalmas-e önálló életvitelre. Amennyiben nem alkalmas, megvizsgálják, hogy milyen tényezők akadályozzák, gátolják, vagy éppen segíthetik őt ebben, és milyen szolgáltatások szükségesek ahhoz, hogy hosszabb távon önállóan tudja az életét élni.

Szociális diagnózis felvétele kötelező a szociális szolgáltatások (jogász, pszichológus) igénybevétele előtt és a gyermekjóléti alapellátások keretében gondozottakra egyaránt.

A szociális diagnózis feladata:

- az igénylő problémájának megismerése, definiálása, és ennek alapján szükségleteinek megállapítása,
  - a megfelelő szolgáltatások megállapítása,
  - az elérhető szolgáltatások és szolgáltatók feltérképezése,
  - az igénylőknek a szolgáltatókhoz történő irányítása,
  - az igénybevevő ellátásának nyomon követése,
  - az igénybevevő szociális szükségleteinek felülvizsgálata

A szolgálat feladatai végrehajtása során egységes munkamódszert alkalmazunk, feltárjuk a segítséget kérő által megfogalmazott probléma hátterét és összefüggéseit, tanulmányozzuk a segítséget kérő személyek környezetét és kapcsolatait. Az ügyfelekkel közösen megfogalmazott problémára megoldási tervet alakítunk ki. A személyes gondoskodás biztosítása során fokozott figyelmet fordítunk arra, hogy az ellátásban részesülő személy

emberi és állampolgári jogai ne sérüljenek. A családsegítők munkájukat az etikai kódex elvárásainak figyelembevételével végzik. Munkánk során első és legfontosabb a gyermekek mindenképp felett álló érdeke. Amint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. Törvény is leírja „A gyermeki jogok védelme minden olyan természetes és jogi személy kötelessége, aki a gyermek nevelésével, oktatásával, ellátásával, ügyeinek intézésével foglalkozik”.

Egyéb szolgáltatások ellátása

- lakossági tárgyi felajánlások összegyűjtése, gyűjtési akciók szervezése,
- humán jellegű civil kezdeményezések elősegítése, felkarolása, közösségfejlesztő, valamint egyéni és csoportos programok szervezése információnyújtás (albérlet, munkalehetőség, lakáscsere, stb.),

Anyagi segítségnyújtás

- a rászoruló egyének és családok segítése szociálpolitikai feladat. Ügyfeleinket segítjük abban, hogy a nekik járó támogatásokat és kedvezményeket ismerjék, és igénybe vehessék az arra illetékes hatóságoknál,
- a rászoruló családok, egyének részére használt bútor, háztartási gép, ruhanemű, gyermekjáték gyűjtése,
- az Önkormányzat, illetve különféle szervezetek részéről felajánlott pénzeszközökből vásárolt utalványok, esetleg segélycsomagok kiosztása rászorulóknak részére.

Képzés

Terepintézményi feladatok ellátása (szakképző intézmények, főiskolák, egyetemek hallgatóinak)

### **Együttműködés a jelzőrendszeri tagokkal:**

**Az észlelő- és jelzőrendszer célja, hogy a problémák időben felismerhetőek legyenek, majd mihamarabb enyhítésre, megoldásra kerüljenek.**

A jelzőrendszer tagjai kötelesek jelzéssel élni a gyermek veszélyeztetettsége, krízishelyzet esetén, valamint hatósági eljárást kezdeményezni súlyos, veszélyeztető ok, bántalmazás, súlyos elhanyagolás fennállása esetén. A jelzőrendszeri tagok együttműködését a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szabályozza. A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés formái közül – a legtöbb esetben – a személyes találkozások, a telefonon keresztüli információátadás, valamint az ÍRÁSBELI jelzés (problémajelző formanyomtatvány) működnek a legjobban.

A célok elérése érdekében az egyik meghatározó feladat az észlelő-, és jelzőrendszer működtetése (esetkonferencia, esetmegbeszélés, szakmaközi megbeszélés). A rendszer hatékony működésének alapja a tagokkal való magas szintű együttműködés.

2016.01.01-től szakmaközi megbeszélést évente a családsegítő legalább 6 alkalommal szervez, ahova a jelzőrendszer azon tagjait kell meghívni, akik részvétele a gyermekek nagyobb csoportját érintő veszélyeztető tényezők megszüntetését célzó cselekvési terv kidolgozásához szükséges.

## Más ellátási formákkal, intézményekkel történő együttműködés

A Szolgálat kliensei érdekében együttműködik:

az egészségügyi szolgáltatást nyújtókkal, (a házi orvos, a házi gyermekorvos, Zöld Kereszt"Védőnői Szolgálat)  
a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatókkal (családsegítő szolgálat, támogató szolgálat),  
a köznevelési intézményekkel,  
a rendőrséggel,  
az ügyészséggel,  
a bírósággal,  
a pártfogó felügyelői szolgálattal,  
az áldozatsegítés és a kárenyhítés feladatait ellátó szervezetekkel,  
az egyesületekkel, („Életút" Kistérségi Közhasznú Családsegítő Egyesület, Újra dolgozni Tolnában Egyesület,)  
az alapítványokkal, (KIMMTA, „Játszani kéne újra" Alapítvány, „Őszirozsa" alapítvány, Közösségért Alapítvány - A Pszichiátriai Betegséggel Élők Felépüléséért)  
az egyházi jogi személyekkel,  
munkaügyi hatósággal. (Tolna Megyei Kormányhivatal Munkaügyi Központja, Bonyhádi Kirendeltség)  
25 községi település önkormányzatával  
Máltai Szeretetszolgálattal  
Vöröskereszttel  
Élelmiszerbankkal  
Községi Önkormányzatok Társulásával  
Helyi lakóközösségekkel  
Gyámhivatallal  
Fut-In-Tech kft-vel

## Kapcsolatépítés

A jelzőrendszeri tagok szükség szerinti folyamatos egyeztetés mellett, közös eszmegbeszélést tartanak a családsegítővel. Az együttműködés során az érdekelt szervezetek minden esetben írásban közlik egymással azokat az információkat, melyek szükségesek a közös feladat ellátásához. A szolgáltatás feladatellátásnak hatékonyságát növeli a társintézményekkel való együttműködés, szakmaközi megbeszélések, új programok kialakításánál az együttgondolkodás lehetősége. A kapcsolatfelvétel során a gondozás folyamatában minden esetben közösen meghatározzuk az együttműködő szervezetekkel a kompetencia határok betartását, feladatkörök ellátását, kapcsolattartás rendszerességét.

A kapcsolattartás módja intenzitása a családgondozás folyamata szerint. Ettől eltérő esetekben a szervezetekkel, valamint a jelzőrendszer tagjaival a munka menetének megfelelően.

A törvényben leírtak és a gyermekek jogainak megvalósulása együttes cselekvést, gondolkodást kíván valamennyi szereplőtől – családsegítő, pedagógustól, jogalkotótól -, s a

gyermekét felnevelni kívánó családtól.

Intézményünkben a területileg illetékes gyermekjogi képviselő Dr. Fekete Rita, aki az országos betegjogi, ellátottjogi, gyermekjogi és dokumentációs központ munkatársa, az Intézménytől független személy.

### A településen:

#### A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat által ellátásban részesültek száma 2017.-ben.

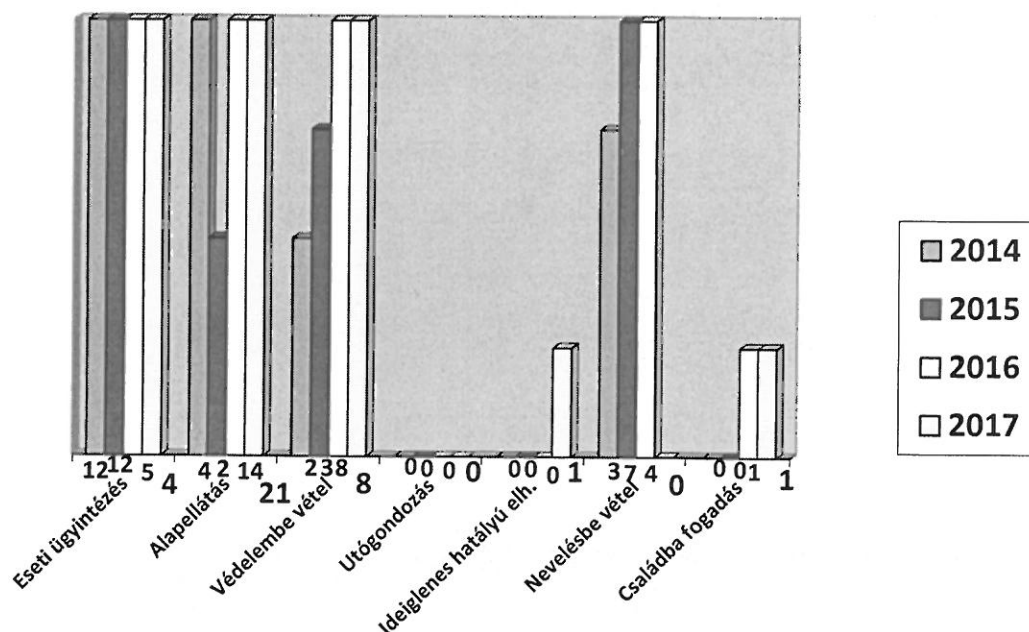
Sor- szá m	Igénybe vétel módja	Nem, életkor	0-2	3-5	6-13	14-17	18-24	25-34	35-49	50-61	62 és időse bb	Összes en (a-i)	Csalá dok száma		
			éves												
			a	b	c	d	e	f	g	h				i	j
01	Együttműk ödési megállapod ás alapján	Férfi	1	0	5	3	0	0	2	0	1	12			
02		Nő	1	0	4	7	1	1	4	1	0	19			
03		Összesen	2	0	9	10	1	1	6	1	1	31	11		
04	Nem együttműkö dési megállapod ás alapján	Férfi	0	0	0	4	0	1	1	2	0	8			
05		Nő	0	0	0	0	0	1	6	2	5	14			
06		Összesen	0	0	0	4	0	2	7	4	5	22	22		
07		Egyszeri alkalommal	0	0	0	4	0	2	5	4	3	18			
08		Összesen (03+06 sor)	2	0	9	14	1	3	13	5	6	53	33		

#### A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat gondozási tevékenysége Váralján 2014-2017

	Gondozott gyerekek 2014	Gondozott gyermek 2015	Gondozott gyermek 2016	Gondozott gyermek 2017
Eseti ügyintézés	12	12	5	4
Alapellátás	4	2	14	21
Védelembe vett	2	3	8	8
Utógondozás	0	0	0	0
Ideiglenes hatállyal elhelyezett	0	0	0	1
Nevelésbe vett	3	7	4	0
Családba fogadott	0	0	1	1

Ellátás formája tekintetében az elmúlt évek esetszámának összehasonlításában megfigyelhetjük, hogy az eseti ügyintézésben ellátott gyermekek száma csökkent, alapellátásban viszont nőtt az ellátottak száma, illetve egyik évben sem volt szükség utógondozásra. 2017-ben egy ideiglenes hatályú elhelyezés történt. A nevelésbe vettek száma 2015-ben nőtt, majd a tavalyi évben csökkent, 2017-re nullára. A három évet tekintve családba fogadás csak 2016-ban történt egy esetben. Ezen családba fogadás 2017-ben is fent lett tartva.

Mindezt a következő diagram mutatja be.



A család a gyermekek elsődleges szocializációjának színtere, az itt tanultak határozzák meg a későbbi viselkedést, intézményi beilleszkedést és a társas kapcsolatok alakulását. Ezért igen fontos, hogy a családban felmerülő gyermeknevelési problémákat, interperszonális kapcsolati zavarokat a lehető legkorábban felmérjük és kezeljük. A törvény alap gondolata érdekében ehhez kell minden szükséges állami és önkormányzati segítséget megadni.

A szociális krízisbe került várandós anyák gondozása a Védőnői Szolgálat jelzése alapján a területileg illetékes védőnővel együtt történik. A gyors, pontos adminisztrációt a közösen kidolgozott dokumentáció segíti. A Védőnői Szolgálattal való együttműködés mind két fél véleménye és írásos dokumentációja alapján igen jól működik (esetmegbeszélés, esetkonferencia).

2017-es évben a településen **védőnői jelzés nem** érkezett.

A Védőnői Szolgálathoz hasonlóan, Bonyhád Város Rendőrkapitányságával is a szakmai munkát az együttműködési megállapodásban meghatározottak szerint végezzük. Az esetek feldolgozása azt mutatja, hogy a krízisbe jutott családok problémáinak (családon belüli erőszak) megoldása a hatékony szakmai és emberi együttműködésnek köszönhetően eredményesebb. Jelzéseket írásban kapjuk, amelyekre az illetékes családgondozó az eset kivizsgálását követően írásban válaszol, és szükség esetén a társszakmák szakembereit bevonja a probléma megoldásába.

2016-ban a rendőrség által jelzett családon belüli erőszak, bűnelkövetés esetén a családtagok számára biztosítva volt pszichológus által vezetett terápia lehetősége, illetve jogi tanácsadás. A családsegítő rendszeres irányításával építették családjukat, hogy az egészségesen tudjon működni. A segítség igénybevétele önkéntes, kiskorú családtag esetén hatóság által kötelezett az együttműködés. Az iratkezelést a teamek időpontját és témáját a rendőrséggel való együttműködési szerződés tartalma határozza meg.



A településen 2017-es évben **rendőrségi jelzés kiskorúval kapcsolatban 3, nagykorúval kapcsolatban 10** érkezett.

A településen élő iskoláskorú gyermekekkel kapcsolatos problémákat az intézmény igazgatójával és az osztályfőnökkel beszéljük meg.

A jelzések írásban formanyomtatványon, illetve ezt megelőzően telefonon érkeznek.

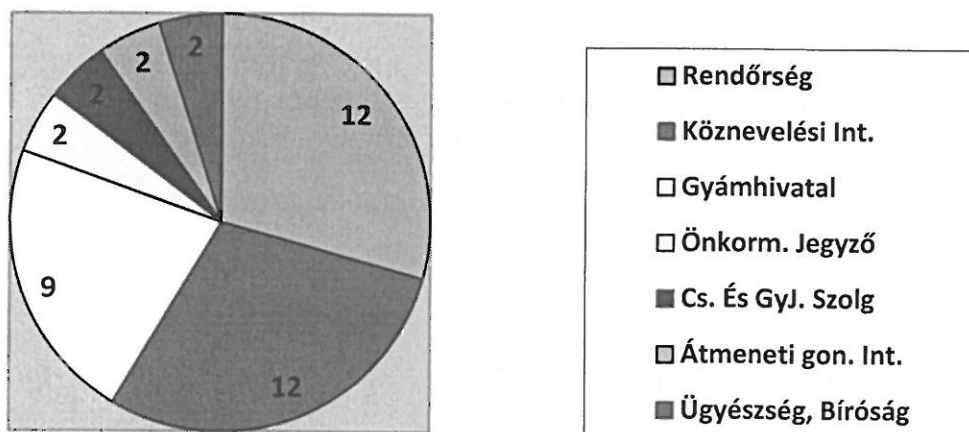
A jelzőrendszer tagjaival /védőnő, osztályfőnök, rendőrség, gyámhivatal stb./ a felmerülő problémáknak megfelelően szükség esetén esetmegbeszélést tartunk. Ennek célja szakmai szempontból több oldalról megvilágítani a felmerült problémát, segíteni a gyermekkel foglalkozó szakember munkáját.

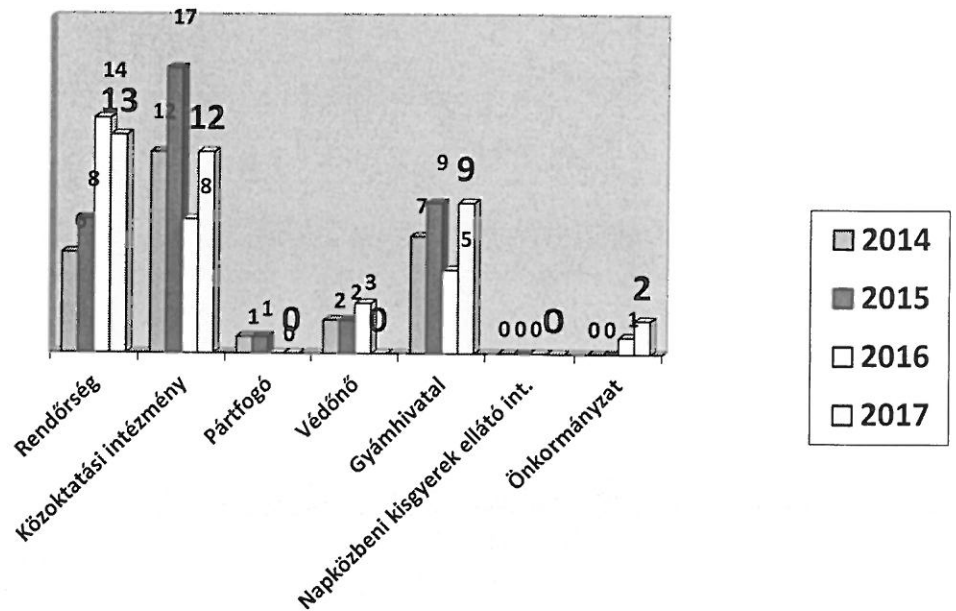
2017-ben **12 jelzés érkezett iskolai igazolatlan mulasztásról** a Váralján élő diákok vonatkozásában. **Napközbeni kisgyermek ellátást nyújtó intézményekből nem érkezett jelzés.**

A további jelzőrendszeri tagok által küldött jelzések:

<b>Rendőrség</b>	<b>13</b>
<b>Köznevelési intézmény</b>	<b>12</b>
<b>Járási Hivatal Gyámhivatala</b>	<b>9</b>
<b>Önkormányzat, jegyző</b>	<b>2</b>
<b>Cs. és GyJ. Szolgálat által küldött jelzés</b>	<b>2</b>
<b>Átmeneti gondozást nyújtó intézmények</b>	<b>2</b>
<b>Ügyészség, bíróság</b>	<b>2</b>

A következő diagram a 2017-es év jelzéseinek eloszlását mutatja be. Az ábráról leolvasható, hogy a legtöbb jelzés 2016-ban a Rendőrségtől érkezett, illetve emellett nagy számban küldött jelzést a település diákjaival kapcsolatban a Köznevelési Intézmény.





A diagramról jól leolvasható, hogy míg 2014-ben és 2015-ben a legtöbb jelzés a Köznevelési intézményből érkezett, addig 2016-ban és 2017-ben a Rendőrség által küldött jelzések száma volt a legmagasabb.

#### Kezelt problémák típusai

Megnevezés	Kezelt problémák száma			
	2014	2015	2016	2017
Anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő)	4	8	5	5
Gyermeknevelési	4	6	1	9
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség	1	1	1	7
Magatartászavar, teljesítményzavar	4	6	1	7
Családi konfliktus	4	4	4	9
Elzárkózás vagy a család életvitele	4	6	1	2
Elzárkózás elhanyagolás	0	4	10	9
Családon belüli bántalmazás (lelki, fizikai, szexuális)	0	0	0	0
Elgyatékosság, retardáció	0	1	0	0
Elzárkózás/betegségek	0	3	4	0

A táblázat azt mutatja meg, hogy az elmúlt években hány eset volt a problémák típusainak tekintetében.

#### Civil szervezetekkel való együttműködés:

Prevenációs munkánk során szorosan együttműködünk az Életút Egyesülettel, a Máltai Szeretetszolgálattal, Baptista Szeretetszolgálattal, Vöröskereszttel, Magyar Ökomenikus Segélyszervezettel, illetve a „Játszani kéne újra” Közhasznú Alapítvánnyal, az Őszirózsa Alapítvánnyal, akik képviselői adományokkal segítették a rászoruló családjainkat. Továbbá a tavalyi év során a Fut-In-Tech kft-vel együttműködve a járás településein összesen 21 óvszer automata került felszerelésre.

A gyermekjóléti szolgálatok kiemelt feladata a prevenció. A tavalyi évben 11 alkalommal került megrendezésre játszóházi foglalkozásunk (húsvét, iskolakezdési és mikulás, paradicsompusztai, Solymár Imre Városi Könyvtárban és a Bonyhádi Strandon). A gyerekeknek üdítőt, teát, szendvicset, péksüteményt, gyümölcsöt tudtunk biztosítani a különböző játékos feladatok elvégzése során. A játszóházak többségén a településen élő kiskorúak is részt tudtak venni.

2017-ben is az Élelmiszerbank-Tesco adományszétoztási pályázat segítségével napi szinten pékárút, kenyeret, zöldséget és gyümölcsöt szállítunk a Tesco-ból Szolgálatunkhoz, melyet a bonyhádi és a járás településein osztunk ki a hátrányos helyzetű családoknak. Az adományszétoztás folyamatos, ebben az évben is zajlik, a nagy mennyiségre tekintettel intézményeknek is tudunk adományozni (Paradicsompusztá, Együtt Egymásért Alapítvány, Gondozási Központ, Zsibrik). 2017-ben összesen 56382 kg élelmiszert osztottunk ki a pályázat keretében.

Karácsonykor Máltai Szeretetszolgálat 80 családnak tudott tartós élelmiszert adományozni, melyet eljuttattunk a rászorulóknak.

2017 november végén a Tesco áruházban az Életút Egyesület tagjai a Család és Gyermekjóléti Központ munkatársaival és önkéntes diákokkal összefogva tartós élelmiszer gyűjtést szervezett és a hétvége során több mint 800 kg élelmiszert gyűjtött össze, melyet szintén a Bonyhádon és a járás településein osztunk ki a hátrányos helyzetű családoknak.

***Tisztelettel kérem tájékoztatóm szíves elfogadását!***

Bonyhád, 2018. április 06.

Mayer Szilvia

Családsegítő