

Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsa 2019. május 30-i ülésére.

Tárgy: A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó: Sziebert Éva Társulási Tanács Elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § -a szerint: 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)³⁹¹ 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) nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

E kötelezettség alapján terjesztem elő Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló tájékoztatót.

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (Továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás költségvetését az 1/2018. (II.28.) számú határozatával fogadta el.

A Társulási Tanács által elfogadott költségvetés eredeti bevételi és kiadási előirányzatának összege 86.277.231 Ft, módosított bevételi és kiadási előirányzata 91.265.868 Ft, teljesített bevételi összege 92.738.152 Ft, teljesített kiadási összege: 89.978.467 Ft.

A Társulás által betervezett intézményi finanszírozás 34.936.951 Ft-ról 37.115.972 Ft-ra módosult, 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 86.272.010 Ft, módosított előirányzata 91.260.647 Ft-ra változott, teljesített bevételi főösszege 92.732.931 Ft, teljesített kiadási főösszege 89.973.246 Ft.

Az intézmény tényleges bevételei a következően alakultak:

Ellátási díjai 45.803.780 Ft-ról 48.566.850 Ft-ban teljesültek,

Kiszámlázott ÁFA 584.220 Ft-ról 511.874 Ft-ra változott,

Kamat bevétele 1209 Ft-ban teljesült,

Egyéb működési bevétele 180.893 Ft volt.

Így bevétele az intézményfinanszírozással és pénzmaradvánnyal együtt 92.732.931 Ft-ban teljesült.

Kiadási oldalon

a személyi juttatások 47.983.388 Ft-ról 50.733.345 Ft-ra változtak,

munkaadókat terhelő járulékok 9.598.583 Ft-ról 10.215.928 Ft-ra növekedett

dologi kiadásai 28.690.039 Ft-ról 27.582.814 Ft-ra csökkent

betervezett beruházása nem volt, ennek ellenére dologi átcsoportosításból 1.441.159 Ft-ban teljesült.

Így teljesített kiadása évvégén 89.973.246 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.

Sziebert Éva
elnök

**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó
Társulása Társulási Tanácsa
10/2019.(V.30.)sz. határozata**

**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó
Társulása
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésben foglaltak alapján Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsa; Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása a 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

I. Fejezet

1. §

A költségvetési bevételei és kiadásai

(1) A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2018. évi költségvetésének

a.) bevételét

91.265.868 Ft módosított előirányzattal

92.738.152 Ft teljesített bevétellel

b.) kiadását

91.265.868 Ft módosított előirányzattal

89.978.467 Ft teljesített kiadással

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

a.) költségvetési bevételt

86.582.673 Ft módosított előirányzattal

88.054.957 Ft teljesített bevétellel

b.) költségvetési kiadását

91.265.868 Ft módosított előirányzattal

89.978.467 Ft teljesített kiadással

c.) finanszírozási bevételét

4.683.195 Ft módosított előirányzattal

4.683.195 Ft teljesített bevétellel

Ezen belül:

a hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradványának bevételét

4.683.195 Ft módosított előirányzattal

1.923.510 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:	86.582.673	88.054.957
Finanszírozási bevételek:	4.683.195	4.683.195
- Költségvetési kiadások:	91.265.868	89.978.467

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

- működési bevételek	49.466.701	49.385.458
- átvett pénzeszközök	37.115.972	38.669.499
- személyi juttatások	51.759.843	50.733.345
- munkaadókat terhelő jár.	10.215.949	10.215.928
- dologi kiadások	27.828.949	27.588.035
- beruházások	1.461.127	1.441.159
- felújítások	-	-

(5) A Társulási Tanács a Társulás

- 2018. 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 2018. 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 2018. 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 2018. évi beszámolóját jóváhagyja.

II. fejezet

A Társulás és intézménye 2018. évi maradványa, vállalkozási eredménye

3. §

(1) A Társulási Tanácsa a Társulás a 2018. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 4 677 974 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a 2018. 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 járulék 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 kihirdetést követő napján lép hatályba.

Sziebert Éva
Társulási Tanács Elnöke

**VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2018. ÉVES ÖSSZEVRT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA**

BEVÉTELEK

1. sz. melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti fel. Tám.			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	34 636 951	37 115 972	38 669 499
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	34 636 951	37 115 972	38 669 499
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
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			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	46 389 000	49 466 701	49 385 458
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		29 632	29 632
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	45 803 780	48 566 850	48 566 850
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	584 220	584 220	511 874
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		95 000	95 000
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 209	1 209
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		189 790	180 893
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			

**VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2018. 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			
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.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	81 025 951	86 582 673	88 054 957
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			
11.5.	Központi irányító szervi támogatás			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 251 280	4 683 195	4 683 195
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 251 280	4 683 195	4 683 195
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 251 280	4 683 195	4 683 195
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	86 277 231	91 265 868	92 738 152

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2018. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2		3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	86 277 231	89 804 741	88 537 308
1.1.	Személyi juttatások	47 983 388	51 759 843	50 733 345
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 598 583	10 215 949	10 215 928
1.3.	Dologi kiadások	28 695 260	27 828 949	27 588 035
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	1 461 127	1 441 159
2.1.	Beruházások		1 461 127	1 441 159
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			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	86 277 231	91 265 868	89 978 467
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 (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	86 277 231	91 265 868	89 978 467

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2018. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-5 251 280	-4 683 195	-1 923 510
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	5 251 280	4 683 195	4 683 195

**VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA**
2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1.1. melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	34 636 951	37 115 972	36 855 617
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	34 636 951	37 115 972	36 855 617
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
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			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
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)			
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)	34 636 951	37 115 972	36 855 617
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA

2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

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.)	5 221	5 221	5 221
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 221	5221	5221
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 221	5 221	5 221
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	34 642 172	37 121 193	36 860 838

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018 évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	5 221	5 221	1 272
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	5 221	5 221	1 272
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	5 221	5 221	1 272
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.)	34 636 951	37 115 972	36 855 617
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	34 636 951	37 115 972	36 855 617
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA

2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	34 636 951	37 115 972	36 855 617
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	34 642 172	37 121 193	36 856 889

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	34 631 730	-1626	-1633
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-34 631 730	1626	1955

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

B E V É T E L E K

1.2. sz.melléklet

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	700 000		1 813 882
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	700 000		1 813 882
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
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			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	46 389 000	49 466 701	49 385 458
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		29 632	29 632
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	45 803 780	48 566 850	48 566 850
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	584 220	584 220	511 874
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		95 000	95 000
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 209	1 209
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		189 790	180 893
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AII-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	47 089 000	49 466 701	51 199 340
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.)	33 936 951	37 115 972	36 855 617
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	33 936 951	37 115 972	36 855 617
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	5 246 059	4 677 974	4 677 974
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 246 059	4 677 974	4 677 974
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	39 183 010	41 793 946	41 533 591
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	86 272 010	91 260 647	92 732 931

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	86 272 010	89 799 520	88 532 087
1.1.	Személyi juttatások	47 983 388	51 759 843	50 733 345
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 598 583	10 215 949	10 215 928
1.3.	Dologi kiadások	28 690 039	27 823 728	27 582 814
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 461 127	1 441 159
2.1.	Beruházások		1 461 127	1 441 159
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	86 272 010	91 260 647	89 973 246
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.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	86 272 010	91 260 647	89 973 246

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-39 183 010	-41 793 946	-38 773 906
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	39 183 010	41 793 946	41 533 591

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1.3. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			1 813 882
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			1813882
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
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			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	43 305 000	46 390 701	46 695 728
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		29632	29632
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	43 304 000	46 067 070	46 380 994
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		8 000	8 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		95 000	95 000
5.8.	Kamatbevételek	1 000	1 209	1 209
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		189 790	180 893
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	43 305 000	46 390 701	48 509 610
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	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.)	5 246 059	4 677 974	4 677 974
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	5 246 059	4 677 974	4 677 974
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	29 591 511	34 155 113	34 155 113
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi irányító szervi támogatás	29 591 511	34 155 113	34 155 113
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	34 837 570	38 833 087	38 833 087
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	78 142 570	85 223 788	87 342 697

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	78 142 570	83 762 661	81 901 538
1.1.	Személyi juttatások	45 022 388	47 846 302	46 132 490
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 007 442	9 461 808	9 298 302
1.3.	Dologi kiadások	24 112 740	26 454 551	26 470 746
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	1 461 127	1 441 159
2.1.	Beruházások		1 461 127	1 441 159
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	78 142 570	85 223 788	83 342 697
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.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	78 142 570	85 223 788	83 342 697

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-34 837 570	-38 833 087	-34 833 087
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	34 837 570	38 833 087	38 833 087

BEVÉTELEK

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	700 000		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	700 000		
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyon típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	3 084 000	3 076 000	2 689 730
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 499 780	2 499 780	2 185 856
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	584 220	576 220	503 874
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 784 000	3 076 000	2 689 730
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.2.	Forgatási célú helyi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú helyi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú helyi 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.)	4 345 440	2 960 859	2 700 504
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi, irányító szervi támogatás	4 345 440	2 960 859	2 700 504
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	4 345 440	2 960 859	2 700 504
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	8 129 440	6 036 859	5 390 234

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2018. ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

ADÁSOK

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018 évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	8 129 440	6 036 859	6 630 549
1.1.	Személyi juttatások	2 961 000	3 913 541	4 600 855
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	591 141	754 141	917 626
1.3.	Dologi kiadások	4 577 299	1 369 177	1 112 068
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.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	8 129 440	6 036 859	6 630 549
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülrre (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 (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	8 129 440	6 036 859	6 630 549

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-4 345 440	-2 960 859	-3 940 819
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	4 345 440	2 960 859	2 700 504

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2018. évi teljesítés
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	
1	2	3.			4.	5.	6.	7.	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	47 983 388	51 759 843	50 733 345	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	34 636 951	37 115 972	38 669 499	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 598 583	10 215 949	10 215 928	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	28 695 260	27 828 949	27 588 035	
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	46 389 000	49 466 701	49 385 458					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	81 025 951	86 582 673	88 054 957		86 277 231	89 804 741	88 537 308	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	5 257 280	3 222 068	3 242 036	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 251 280	3 222 068	3 242 036	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likvidációs célú hitelek törlesztése				
17.	Petét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Kölcsön törlesztése				
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú beföldli, külföldi értékpapírok vásárlása				
21.	Értékpapírok bevételei				Betét elhelyezése				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	5 251 280	3 222 068	3 242 036					
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	86 277 231	89 804 741	91 296 993	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)				
24.	Költségvetési hiány:	5 251 280	3 222 068	482 351	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	86 277 231	89 804 741	88 537 308	
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-	
					Tárgyévi többlet:	-	-	2 759 685	

Forintban

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

Forintban

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. 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		1 461 127	1 441 159
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.)		1 461 127	1 441 159	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		1 461 127	1 441 159
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		1 461 127	1 441 159	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		1 461 127	1 441 159	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 beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hiany külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	1.kvintilis 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.)		1 461 127	1 441 159	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		1 461 127	1 441 159	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		1 461 127	1 441 159
27.	Költségvetési hiány:		-	1 441 159	Költségvetési többlet:		-	-
28.	Tárgyévi hiány:		-	-	Tárgyévi többlet:		-	-
29.	BEVÉTEL MINDÖSSZESEN	86 277 231	91 265 868	92 738 152	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	86 277 231	91 265 868	89 978 467

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

3. sz. melléklet

Váralja tagintézményének

bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított	
1	2			
	Bevételek		Feladat	
1.	Működési bevételek	23 784 000	25 924 165	25 842 922
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			906 941
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			906 941
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.)	23 784 000	25 924 165	26 749 863
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	19 509 495	20 455 286	21 875 061
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 623 029	2 598 874	2 598 874
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 886 466	17 856 412	19 276 187
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	43 293 495	46 379 451	48 624 924
Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	43 293 495	45 546 406	46 052 162
1.1.	Személyi juttatások	24 551 312	26 599 494	26 341 982
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 814 060	5 277 943	5 296 949
1.3.	Dologi kiadások	13 928 123	13 668 969	14 413 231
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások		833 045	813 077
2.2.	Felújítások		833 045	813 077
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	43 293 495	46 379 451	46 865 239

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

4. sz. melléklet

Nagymányok tagintézményének

bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított Feladat	
1	2			
	Bevételek			
1.	Működési bevételek	22 605 000	23 542 536	23 542 536
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	700 000		906 941
2.1.	Eltérítések és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	700 000		906 941
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.)	23 305 000	23 542 536	24 449 477
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	19 673 515	21 338 660	19 658 530
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 623 030	2 079 100	2 079 100
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	17 050 485	19 259 560	17 579 430
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	42 978 515	44 881 196	44 108 007

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	42 978 515	44 253 114	42 479 925
1.1.	Személyi juttatások	23 432 076	25 160 349	24 391 363
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 784 523	4 938 006	4 918 979
1.3.	Dologi kiadások	14 761 916	14 154 759	13 169 583
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások		628 082	628 082
2.2.	Felújítások		628 082	628 082
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	42 978 515	44 881 196	43 108 007

MARADVÁNYKIMUTATÁS

Forintban

	Megnevezés	Társulás	ÖNO
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	36 855 617	51 199 340
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 272	89 973 246
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	36 854 345	-38 773 906
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	5 221	41 533 591
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	36 855 617	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-36 850 396	41 533 591
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 949	2 759 685
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	3 949	2 759 685
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 949	2 759 685
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0

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	48 924 844	-	48 829 152	-	48 829 152
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	100 780	-	-	-	-
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	49 025 624	-	48 829 152	-	48 829 152
05	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-
06	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-	-	-
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	-	-	-	-	-
08	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	35 808 952	-	36 855 617	-	36 855 617
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	35 813 952	-	38 669 499	36 855 617	1 813 882
10	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	367 502	-	275 893	-	275 893
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	71 990 406	-	75 801 009	36 855 617	38 945 392
13	Anyagköltség	6 425 533	-	6 698 733	-	6 698 733
14	Igénybe vett szolgáltatások értéke	17 645 245	-	15 945 616	1 272	15 944 344
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	24 070 778	-	22 644 349	1 272	22 643 077
18	Béreköltség	39 386 984	-	51 282 523	-	51 282 523
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	4 280 505	-	3 577 264	-	3 577 264
20	Bérfelrakások	9 617 048	-	11 009 303	-	11 009 303
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	53 284 537	-	65 869 090	-	65 869 090
22	Értékcsökkenési leírás	992 286	-	1 441 162	-	1 441 162
23	Egyéb ráfordítások	41 212 341	-	41 573 437	36 855 617	4 717 820
23	24 A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	1 424 710	-	- 6 897 877	- 1 272	- 6 896 605
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	-	-
26	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	925	-	1 209	-	1 209
29	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	-	-	-	-	-
31	21a - ebből: árfolyamnyereség	-	-	-	-	-

Eredmény kimutatás

6. számú melléklet

32	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	925	-	1 209	1 209
		(28=24+...+26)				1 209
35	24	Fizetendő kamatok és kamattjellegű ráfordítások	-	-	-	-
36	25	Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	-	-	-	-
39	26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	-	-	-	-
40	26a	- ebből: árfolyamvesztés	-	-	-	-
42	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	-	-	-	-
43	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	925	-	1 209	1 209
44	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	1 425 635	-	- 6 896 668	- 1 272 - 6 895 396

VAGYONKIMUTATÁS 2016. év
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2014

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző	Tárgy
		időszak	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 155 650	1 155 650
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	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.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 155 650	788 862
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.	1 155 650	788 862
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		

3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 155 650	788 862
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, hetétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	5 251 280	3 342 474
IV. Devizasámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	5 251 280	3 342 474
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	163 880	444 675
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	163 880	444 675
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	94 222	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	6 665 032	4 576 011

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. 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.	910 037	2 335 672
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	1 425 635	-6 896 668
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	6 231 225	-665 443
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	186 042	71 002
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	247 765	250 635
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	433 807	321 637
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.		4 919 817
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	15.	6 665 032	4 576 011

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.	Talajterherhelési díj		
19.	Pótlék		
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

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)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Eikülműtett állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TIB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	71002						
7.	Egyéb adósság							
Belföldi összesen:		71 002						
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		71 002						

forintban

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejártat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec. 31- én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én	
					2 018	2 019
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rövid lejártú					
2.	Intézményeknek pályázati támogatás megelőlegező kölcsön					
3.						
4.	.....				
5.	.....				
6.	Hosszú lejártú					
7.	Dolgozók lakásépítési/vásárlási kölcsöne					
8.	.....				
9.	.....				
10.	.....				
11.	Összesen (1+6)					8

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testületének 2019. május 30.
napján tartandó
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2018. évi költségvetésének végrehajtása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné, Palkó Roland
Előterjesztés száma:	6.57.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi bizottság
A határozat mellékletei:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester
Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:	igen/nem

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján terjesztem elő a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2018. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó beszámolót.

A Társulás a 2018. 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 2018. évi költségvetését a 8/2018. (II.02.) határozattal fogadta el, melyet az év során az alábbi határozatokkal módosított:

- a 23/2018. (IX.18.) VÖTth. határozatban a saját hatáskörben végrehajtott előirányzatok költségvetési határozaton való átvezetése mellett az év során várható kiadási megtakarítások zárolására került sor.

- a 33/2018. (XII.12.) VÖTth. határozatban a saját hatáskörben végrehajtott módosítások mellett beépítésre és felosztásra került a az óvodai és iskolai szociális segítő tevékenység támogatására érkezett 4.056.988.- Ft összegű központi forrás.

Pótelőirányzatot biztosított a Társulási Tanács az év végéig várható és szükséges kiadásokra, valamint a működési bevétel esetében a várható bevételek összege alapján zárolásra is sor került. Szakképzési hozzájárulás, valamint a meglévő jármű

értékesítési bevétele terhére új gépjármű beszerzéséhez szükséges keretek módosítását is jóváhagyta a Társulási Tanács.

- 3/2019. (II.15.) VÖTth. határozatban az éves előirányzatok véglegessé váltak, ezzel is biztosítva a leadásra kerülő költségvetési beszámolóban szereplő előirányzatokkal való egyezőséget.

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 250.718.086.- Ft volt, mely a módosításokat követően 306.728.665.- Ft-ra változott.

A teljesített bevételek összege 310.421.734.- Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,2 %-os teljesítésnek felel meg.

Az év során elszámolt kiadások összege 290.783.298.- Ft, teljesítési mutatója 94,8 %.

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

1.1. Bevételi előirányzatok teljesítése

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	123.109.000.-	173.970.771.-	168.921.884.-	97,09 %
Működési bevételek	45.801.000.-	49.797.000.-	50.175.551.-	100,76 %
Működési célú átvett pénzeszközök		500.000.-	500.000.-	100 %
Maradvány igénybevétele	11.105.364.-	11.105.364.-	11.105.364.-	100,00 %
Összesen:	180.015.364.-	235.373.135.-	230.702.799.-	98,01 %

Az államháztartáson belüli működési támogatások között került megtervezésre eredeti előirányzatként 123.109.000.- Ft összegben Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és a Társulás részére tovább utalt állami támogatások összege. Évközi előirányzat növekményként 50.861.771.- Ft bevétel keletkezett.

E növekményből 18.202.530.- Ft-ot képvisel a Tagok 3. csoport bevételei és kiadásai elszámolásából az önkormányzatok által befizetésként elszámolandó hozzájárulás. További 27.691.316.- Ft összeg ágazati pótlék és bérkompenzáció címén érkezett. A szociális segítő tevékenység támogatásaként évközi támogatásként 4.056.988.- Ft realizálódott. A Társulási Tanács az év végéig szükséges kiadásokhoz 3.035.000.- Ft-ot biztosított az intézmény részére.

A 2017. évi elszámolásból származó fizetési kötelezettségek összegét az érintett önkormányzatok maradéktalanul rendezték.

A működési bevételek összege a tagok által befizetett hozzájárulások összegéből származik. (Tagok1., Tagok2., Tagok3.) E címen együttesen 45.801.000.- Ft tervezésére került sor. A hozzájárulások összege az év során nem változott.

A költségvetési határozatban településenként jóváhagyott összegét döntő részben 2018. évben megfizették, egy önkormányzat befizetési 2019. évre tolódott át.

Egyéb bevételek esetében a tervezett összeget kismértékben meghaladó bevétel keletkezett a sátor bérleti díja, valamint az újsághoz kapcsolódó reklámbevételek jogcímén, az elszámolt bevétel együttesen 378.551.- Ft.

Működési célú átvett pénzeszközként 500.000.- Ft érkezett, amely a dél-bánáti tanulmányút költségeihez való hozzájárulás összegét tartalmazza.

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 (pályázat nélkül)	1.294.000.-	3.464.367.-	6.049.068.-	174,61 %
TOP-5.1.2-15-TL-2016-00001 pályázathoz működési célú támogatás az államháztartáson belülről	5.594.340.-	5.594.340.-	11.388.090.-	203,56 %
Működési bevételek	50.779.000.-	48.379.000.-	48.458.454.-	100,16 %
Felhalmozási bevételek		444.500.-	350.000.-	78,75 %
Műk. célú átvett pénzeszközök		183.680.-	183.680.-	100,00 %
Maradvány igénybevétele	13.035.382.-	13.289.643.-	13.289.643.-	100,00 %
Összesen:	70.702.722.-	71.355.530.-	79.718.935.-	111,72 %

A Gondozási Központ bevételei - a felhalmozási bevételektől eltekintve - összességében a módosított előirányzatokat meghaladó összegben teljesültek minden bevételi forráscsoportban.

Működési célú, az államháztartáson belülről érkező átvett pénzeszköz tervezése eredeti előirányzatként 1.294.000.- Ft az ifjúsági garancia alap támogatásaként került megtervezésre. Az intézmény év közben folyamatosan szakképzési hozzájárulás igénylést nyújtott be, amelynek eredményeként többletbevétele keletkezett. A két jogcímen együtt 6.049.068.- Ft bevétel érkezett.

A TOP 5. 1. 2-15-TL1 2016-0001 számú, Foglalkoztatási Paktum elnevezésű pályázathoz tartozóan 5.594.340.- Ft tervezésére került sor, amely az évközi kifizetéseket és igényléseket követően 11.388.090.- Ft-ra emelkedett.

A működési bevételek az intézmény által nyújtott szolgáltatások ellenértékét tartalmazza.

Az eredeti előirányzatok összegét a szolgáltatási díjak alapján 50.779.000.- Ft-ban határoztuk meg. Az előirányzatok összegét a Társulási Tanács a 33/2018. (XII.18.) VÖTth. határozatában a várható bevételek összegére csökkentette. A teljesítési mutató ebben az előirányzati csoportban 100,16 %.

A maradvány összegéből a nevesített pályázathoz tartozó összeg 8.041.660.- Ft, míg az intézmény pénzmaradvány 5.247.983.- Ft volt, melynek igénybevétele és számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

1.2. Kiadási előirányzatok teljesítése

Az év során 290.783.288.- Ft kiadás merült fel, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 94,8 %-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.-	718.000.-	716.342.-	99,76 %
Munkaadókat terhelő járulékok	98.000.-	356.000.-	276.077.-	77,55 %
Dologi kiadások	10.451.000.-	10.925.000.-	10.095.067.-	92,4 %
Egyéb működési célú kiadások	7.166.000.-	25.129.313.-	25.107.842.-	99,91 %
Tartalékok	8.168.364.-	12.042.774.-		
Beruházások		310.000.-	309.851.-	99,95 %
Összesen:	26.033.364.-	49.481.087.-	36.505.179.-	73,77 %

A Társulási kiadásoknak a módosított előirányzathoz viszonyított felhasználási mutatója 73,77 %-os mértékű. Az alacsony teljesítési mutatót a tartalékok magas összege eredményezi.

A kiadások egyes elemei az alábbiak voltak:

- Személyi juttatások között tervezésre a reprezentáció került 150.000.- Ft összegben. Évközi előirányzat módosításként 568.000.- Ft előirányzat emelésre került sor a dél-bánáti tanulmányúthoz kapcsolódó kiadások miatt. A teljesített kiadások összege a módosított előirányzat szerinti volt.
- A munkaadói járulékok között a cégtelefon, valamint a reprezentáció utáni adó és járulékteher került 98.000.- Ft összegben tervezésre. Az előirányzat évközi emelése az előző szakaszban írtakkal áll összefüggésben. A felmerült kiadások összege alacsonyabb a tervezettnél, melyet a reprezentációhoz tartozó fizetési kötelezettségek egy részének 2019. évre történő áthúzódása okozza.
- Üzemelési anyag a Társulás irodaszereinek és egyéb anyagköltségeinek összegét tartalmazza. Ehhez tartozó előirányzat összege 158.000.- Ft volt, míg a felmerült kiadások 81.870.- Ft-ot képeztek.
- Egyéb kommunikációs szolgáltatásként 387.000.- Ft tervezésére került sor, amely a honlap karbantartása, a mobiltelefon díjára, valamint a szervezeti honlap létrehozására került elkülönítésre. E címen 354.568.- Ft kiadás merült fel.
- A karbantartás kerete 473.000.- Ft volt, amely a sátor és az orvosi eszközök karbantartására szolgált, ennek terhére a rendelkezésre álló előirányzatnál alacsonyabb összeget, 256.111.- Ft-ot számoltunk el.
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások 4.500.000.- Ft összegű kiadása a belső ellenőrzési feladatok ellátásáért fizetett díjat tartalmazza.
- Egyéb szolgáltatásra a rendelkezésre álló 1.087.000.- Ft kerettel szemben 889.856.- Ft-ot fizettünk ki. A költségek a bank, valamint az újság kiadásával

kapcsolatos postai költségeket, közjegyzői díjat tartalmazza. A felmerült kiadások a tervezettnél kismértékben alacsonyabbak összegben teljesültek.

- A reklám és propaganda kiadások a Völgységi Hírlevél kiadásával kapcsolatos szerkesztési, tördelési költségeket tartalmazzák. Ennek összege az elkülönített 2.332.000.- Ft- előirányzatot megközelítő, 2.251.225.- Ft összegű.

- Egyéb dologi kiadásként közjegyzői díjakra, társulási ülések nem reprezentációs kiadásaira 157.000.- Ft előirányzathoz képest alacsonyabb, 36.716.- Ft-ot számoltunk el.

- A működési célú előzetes ÁFA a felmerülő kiadások függvénye, amely esetében 1.881.000.- Ft előirányzattal szemben 1.724.721.- Ft kiadás merült fel.

Az előző szakaszban részletezett okok következtében a dologi kiadások összességében a tervezetthez képest kedvezően alakultak, a rendelkezésre álló 10.925.000.- Ft módosított előirányzattal szemben 10.095.067.- Ft kiadás került elszámolásra.

- Az egyéb működési célú támogatások között bérátadásként a társulási és a pénzügyi ügyintéző bér és járulékát terveztük meg. Előirányzat növekményként jelentkezik továbbá a 2017. évi feladatellátás bevételei és költségei elszámolása alapján az önkormányzatoknak kiutalandó összeg is. Az év során a bérátadás, valamint az önkormányzatoknak járó összegek kiutalása megtörtént.

- A költségvetés eredeti előirányzata tartalmazta a közművelődési pályázatok előirányzatát. A Társulási Tanács a 7/2018.(II.02.) határozatában döntött a pályázati alap felosztásáról. Ennek megfelelően a 2.300.000.- Ft összegű keret kiutalásra került.

A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Társulás (Tagok1.,2.)	Társulás (Tagok3.)	Összesen
Előirányzat:01.01.	3.873.928.-	4.294.436.-	8.168.364.-
Igénybevétel:			
- orvosi ügyelet klímára	- 310.000.-		- 310.000.-
- jelzőrendszer házi segítségnyújtás 2017. évi elszámolás visszafizetése		-450.672.-	-450.672.-
- tanulmányút	-600.000.-		-600.000.-
- 2017. évi elszámolási különbözet		4.485.889.-	4.485.889.-
- önkormányzat előző évi elszámolási különbözete		749.193.-	749.193.-
Állomány: 2017.06.30-án	2.963.928.-	9.078.846.-	12.042.774.-

A Társulás az év végén 12.042.774.- Ft összegű tartalékkal rendelkezett.

- Beruházási kiadásként az orvosi ügyelet részére klíma beszerelése történt 309.581.- Ft összegben.

Gondozási Központ kiadásai:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	141.164.000.-	162.403.415.-	161.540.893.-	99,46 %
Munkaadókat terhelő járulékok	31.641.000.-	35.911.600.-	35.465.497.-	98,75 %
Dologi kiadások	49.207.000.-	51.846.026.-	50.487.873.-	97,38 %

Tartalékok	867.722.-	254.261.-	-	
Beruházások	1.805.000.-	6.832.276.-	6.783.846.-	99,29 %
Összesen:	224.684.722.-	257.247.578.-	254.278.109.-	98,84 %

Az intézmény kiadásai a módosított előirányzatának felhasználása csaknem teljes, annak 98,84-a került felhasználásra.

Az intézmény kiadási előirányzatai és kiadásai tartalmazzák a TOP-5.1.2-15-TL1-2016-00001 számú, a helyi foglalkoztatási együttműködések (Bonyhádi Paktum) kiadásait. A projekthez tartozó előirányzatok 13.636.000.- Ft-ot képeznek, míg a felmerült kiadások 10.740.513.- Ft-összegűek. A kiadások alacsonyabb összegben a dologi kiadások esetében teljesültek a kifizetések következő évre való áthúzódása miatt.

Az intézmény személyi juttatásának eredeti előirányzata az év során az ágazatra vonatkozó szabályok alapján fizetendő járandóságok miatt bérkompenzáció, ágazati pótlék, szakképzési hozzájárulás, valamint a szakképzéshez kapcsolódó kifizetések következtében 21.239.4125.- Ft-tal emelkedett. A kifizetések összege a pályázati forrásból fizetett személyi juttatások nélkül számítva a módosított előirányzat összegének 99,9 %-át képezik.

A juttatások kifizetése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően megtörtént.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzat felhasználása a pályázati forráshoz tartozó járulékok nélkül számítva a módosított előirányzat 97,65 %-át képezi. A kismértékű alulteljesítés a rehabilitált foglalkoztatottak miatti alacsonyabb járulékteher következtében van.

A dologi kiadások 49.207.000.- Ft összegű eredeti előirányzata egyrészt fenntartóit másrészt az átvett pénzeszköz forrása terhére került megemelésre, együttesen 2.639.026.- Ft összeggel, amelyből 635.000.- Ft-ot képezett a fenntartói döntés alapján a vásárolt élelmezés pótelőirányzata.

A szakképzési hozzájárulás terhére további 2.004.026.- Ft előirányzat emelésre volt lehetőség, melyeket követően a dologi kiadások módosított előirányzata 51.846.026.- Ft-ra emelkedett. A felhasználás 97,83 %-os mértékű. Maradvány a pályázatok dologi kiadásainál van az előző szakaszban szereplő indokok következtében.

Beruházási kiadásra 1.805.000.- Ft került elkülönítésre, amely klímák beszerelésének, valamint számítógépek beszerzésének kiadásait tartalmazzák.

A klíma beszerelés megtörtént, a számítógépek beszerzése más forrás terhére valósult meg. A megmaradó előirányzat, az intézményi tartalék, a régi gépjármű értékesítési bevétele terhére az intézményben lehetővé vált egy új gépjármű beszerzésére. A felmerülő kiadások együttes összege 6.783.846.- Ft volt.

Az intézmény előző évi pénzmaradványából képzett tartaléka 867.722.- volt, felosztása a 2017. évről szóló beszámoló Társulási Tanács általi elfogadását követően 613.461.- Ft összegben 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 2018. évi zárszámadását elfogadja.

Váralja, 2018. május 23.

Sziebert Éva *sl*
polgármester



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sorszám	Bevételi jogcím	2018. 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.)	129 997 340	183 029 478	186 359 042	101,82
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	129 997 340	183 029 478	186 359 042	101,82
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	5 594 340	7 764 707	11 388 090	146,66
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.	Közfizetési bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	96 580 000	98 176 000	98 634 005	100,47
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		50 097 000	50 863 072	101,53
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		248 000	225 448	90,91
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak		43 629 000	43 211 112	99,04
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 897 000	4 041 033	103,70
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		304 000	209 000	68,75
5.8.	Kamatbevételek			896	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		1 000	646	64,60
5.10.	Egyéb működési bevételek	96 580 000		82 798	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		444 500	350 000	78,74
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése		444 500	350 000	78,74
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		683 680	683 680	100,00
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		683 680	683 680	100,00
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)	226 577 340	282 333 658	286 026 727	101,31
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.)	24 140 746	24 395 007	24 395 007	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	24 140 746	24 395 007	24 395 007	100,00
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.)	24 140 746	24 395 007	24 395 007	100,00
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	250 718 086	306 728 665	310 421 734	101,20

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	240 744 722	287 543 615	283 689 591	98,66
1.1.	Személyi juttatások	141 314 000	163 121 415	162 257 235	99,47
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	31 739 000	36 267 600	35 741 574	98,55
1.3.	Dologi kiadások	59 658 000	62 771 026	60 582 940	96,51
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 033 722	25 383 574	25 107 842	98,91
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 805 000	7 142 276	7 093 697	99,32
2.1.	Beruházások	1 805 000	7 142 276	7 093 697	99,32
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.)	8 168 364	12 042 774		,00
3.1.	Államháztartás belüli tartalék	368 364	4 635 082		,00
3.2.	Céltartalék	7 800 000	7 407 692		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	250 718 086	306 728 665	290 783 288	94,80
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülről (5.1. + ... + 5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)				
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.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	250 718 086	306 728 665	290 783 288	94,80

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2019. május 30-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Váralja község 2018. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 1/2018.(III.1.) önkormányzati rendelete módosítása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Erős Pálné pénzügyi ügyintéző, Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	7.
Melléletek száma:	1 db
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	<u>rendelet/határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u>
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési előirányzatok változásainak költségvetési rendeleten történő átvezetésére vonatkozó szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése, valamint Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.1.) számú rendelet 12. § (1) bekezdése tartalmazza.

E kötelezettségek alapján terjesztem elő a 2018. évi költségvetési előirányzatok módosítását.

A 2018. évi költségvetési rendelet bevételei és kiadásai között 2018. 12.31.-én az alábbi módosítások történtek:

Bevételi oldalon:

Bevételi oldalon módosításra került az önkormányzat működési támogatásai 5.938.146 Ft-tal a beszámoló szöveges indokolása alapján.

Működési célú támogatások 1.714.480 Ft-ban növekedtek a közfoglalkoztatottak illetve a rehabilitációs foglalkoztatottság növekedéséből adódóan.

Közhatalmi bevételeink a 4.708.419 Ft-tal emelkedett az iparüzési bevételeink növekedéséből adódóan.

Működési bevételeink nem teljesültek.

Felhalmozási átvett pénzeszközünk nem volt.

Működéscélú átvett pénzeszközünk 115.811 Ft-tal emelkedett.

Finanszírozási bevételeink az utolsó módosításhoz képest 12.443.876 Ft-tal emelkedett, mely az államháztartáson belüli megelőlegezésből, illetve a lekötött betét megszüntetéséből adódik.

Így módosított bevételünk **332.535.497 Ft**.

Kiadási oldalon:

Személyi juttatásaink előirányzatai 2.711.643 Ft-tal emelkedett a közfoglalkoztatott és rehabilitációs foglalkoztatottak révén.

Munkaadókat terhelő járulékok 274.400 Ft-ban emelkedtek a fentiekből kifolyólag.

Dologi kiadások előirányzata csökkent 3.8375 Ft-tal csökkentek az utolsó módosításhoz képest.

Egyéb működési célú kiadások előirányzata ugyanaz maradt 3.819.086 Ft-tal emelkedett.

Működési tartalék 7.380.661-tal, **céltartalék** 9.028.619 Ft-tal emelkedett.

Beruházások előirányzata 1.604.877 Ft-tal emelkedett.

Felújítási előirányzatunk 3 400 000 Ft-tal csökkent a teljesítéshez igazítva.

Finanszírozási kiadási előirányzatunk 2.448.332 Ft-tal változott az eredeti előirányzathoz képest.

Ezen kiadási módosítás következtében **332.535.497 Ft a módosított kiadási előirányzatunk.**

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a rendelet módosítás elfogadására.

Váralja, 2019. május 30.

Sziebert Éva
polgármester



Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete
.../2019. (.....) számú önkormányzati rendelete
Váralja Község 2018. évi költségvetésének és végrehajtásának
rendjéről szóló 1/2018.(III.01.) önkormányzati rendelete
módosításáról

Váralja Község Önkormányzata Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban és a (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) -(4) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében biztosított felhatalmazása alapján, a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015 (IV.30.) önkormányzati rendelet 1. melléklet a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§ Váralja Község 2018. évi költségvetésének és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2018.(III.01.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. §. (1)-(3) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete a község 2018. évi költségvetésének előirányzatát, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1.1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetésének előirányzatát az alábbi összegekben határozza meg:

a.) Módosított összes bevételét	332.535.497 Ft
b.) Módosított összes kiadását	332.535.497 Ft
c.) Módosított költségvetési bevételi előirányzatát	104.769.876 Ft
d.) Módosított költségvetési kiadási előirányzatát	330.087.165 Ft
e.) Módosított finanszírozási bevételét	227.765.621 Ft
ezen belül: a működési hitel bevételét	0 Ft
felhalmozási hitel bevételét	0 Ft
betét megszüntetése	10.000.000 Ft
államháztartáson belüli megelőlegezés	2.443.876 Ft
előző évi várható pénzmaradványát	215 321 745 Ft
ezen belül:	
működési célú maradványát	0 Ft
felhalmozási célú maradványát	215.321.745 Ft
f.) Módosított finanszírozási kiadását	2.448.332 Ft
ezen belül:	
hosszú lejáratú hitel törlesztését	0 Ft
rövid lejáratú hitel nyújtása	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2.448.332 Ft

(2) Az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott közgazdasági tagozódásban az alábbi összegekben állapítja meg:

- Módosított személyi juttatások kiadásai	15.197.933 Ft
- Módosított munkaadókat terhelő járulékokat	2.671.596 Ft
- Módosított dologi kiadásokat	13.586.675 Ft
- Módosított egyéb működési c. kiadások	44.864.449 Ft
- Módosított ellátottak pénzbeli juttatásai	6.458.799 Ft
- Módosított beruházások összege	177.495.717 Ft

- Módosított felújítások összegét	33.764.967 Ft
- Módosított tartalék összegét	36.047.029 Ft
- általános tartalék	11.172.549 Ft
- céltartalék	24.874.480 Ft
összeben állapítja meg.	

(3) A módosított költségvetés bevételei, kiadásai (hiány, többlet)	
a) A módosított költségvetés hiányát	9.995.544 Ft-ban
aa) Módosított működési költségvetés többlet	0 Ft-ban
ab) A módosított felhalmozási költségvetés hiány	215.321.745 Ft-ban
b) Az előző évek felhasználható módosított pénzmaradványát	215 321 745 Ft-ban
ba) A b) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	0 Ft-ban
bb) A b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	215.321745 Ft-ban
c) A módosított finanszírozási célú műveletek bevételeit	227.765.621 Ft-ban
ca) A c) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	12.443.876 Ft-ban
cb) A c) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	215.321.745 Ft-ban
d) A finanszírozási célú műveletek kiadását	2.448.332 Ft-ban
da) A d) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	2.448.332 Ft-ban
db) A d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0 Ft-ban
állapítja meg.	

2. §. A Rendelet mellékletei helyébe jelen rendelet 1.1., 1.2., 1.3., 2.1., 2.2., 3. mellékletei lépnek.

Záró rendelkezések

3. § A rendelet kihirdetését követő napján lép hatályba.

Sziebert Éva
polgármester

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2019. május 31.

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra Nóra
jegyző

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete
7/2019. (V.31.) számú önkormányzati rendelete
Váralja Község 2018. évi költségvetésének és végrehajtásának
rendjéről szóló 1/2018.(III.01.) önkormányzati rendelete
módosításáról

Váralja Község Önkormányzata Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a.) és f.) pontjaiban és a (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111.§ (2) -(4) bekezdésében, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34.§ (4) bekezdésében biztosított felhatalmazása alapján, a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015 (IV.30.) önkormányzati rendelet 1. melléklet a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§ Váralja Község 2018. évi költségvetésének és végrehajtásának rendjéről szóló 1/2018.(III.01.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: Rendelet) 3. §. (1)-(3) bekezdései helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete a község 2018. évi költségvetésének előirányzatát, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1.1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetésének előirányzatát az alábbi összegekben határozza meg:

a.) Módosított összes bevételét	332.535.497 Ft
b.) Módosított összes kiadását	332.535.497 Ft
c.) Módosított költségvetési bevételi előirányzatát	104.769.876 Ft
d.) Módosított költségvetési kiadási előirányzatát	330.087.165 Ft
e.) Módosított finanszírozási bevételét	227.765.621 Ft
ezen belül: a működési hitel bevételét	0 Ft
felhalmozási hitel bevételét	0 Ft
betét megszüntetése	10.000.000 Ft
államháztartáson belüli megelőlegezés	2.443.876 Ft
előző évi várható pénzmaradványát	215 321 745 Ft
ezen belül:	
működési célú maradványát	0 Ft
felhalmozási célú maradványát	215.321.745 Ft
f.) Módosított finanszírozási kiadását	2.448.332 Ft
ezen belül:	
hosszú lejáratú hitel törlesztését	0 Ft
rövid lejáratú hitel nyújtása	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2.448.332 Ft

(2) Az Áht. 24. § (4) bekezdésében meghatározott közgazdasági tagozódásban az alábbi összegekben állapítja meg:

- Módosított személyi juttatások kiadásai	15.197.933 Ft
- Módosított munkaadókat terhelő járulékokat	2.671.596 Ft
- Módosított dologi kiadásokat	13.586.675 Ft
- Módosított egyéb működési c. kiadások	44.864.449Ft
- Módosított ellátottak pénzbeli juttatásai	6.458.799 Ft
- Módosított beruházások összege	177.495.717 Ft


- Módosított felújítások összegét	33.764.967 Ft
- Módosított tartalék összegét	36.047.029 Ft
- általános tartalék	11.172.549 Ft
- céltartalék	24.874.480 Ft
összegeben állapítja meg.	

(3) A módosított költségvetés bevételei, kiadásai (hiány, többlet)	
a) A módosított költségvetés hiányát	9.995.544 Ft-ban
aa) Módosított működési költségvetés többlet	0 Ft-ban
ab) A módosított felhalmozási költségvetés hiány	215.321.745 Ft-ban
b) Az előző évek felhasználható módosított pénzmaradványát	215 321 745 Ft-ban
ba) A b) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	0 Ft-ban
bb) A b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	215.321745 Ft-ban
c) A módosított finanszírozási célú műveletek bevételeit	227.765.621 Ft-ban
ca) A c) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	12.443.876 Ft-ban
cb) A c) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	215.321.745 Ft-ban
d) A finanszírozási célú műveletek kiadását	2.448.332 Ft-ban
da) A d) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	2.448.332 Ft-ban
db) A d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0 Ft-ban
állapítja meg.	


2. §. A Rendelet mellékletei helyébe jelen rendelet 1.1., 1.2., 1.3., 2.1., 2.2., 3. mellékletei lépnek.

Záró rendelkezések

3. § A rendelet kihirdetését követő napján lép hatályba.

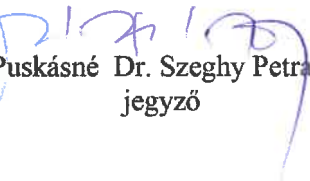

Sziebert Éva
polgármester




Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2019. május 31.




Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra Nóra
jegyző

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi módosított előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	61 208 278	5 938 146	67 146 424
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 630 838	34 892	20 665 730
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	38 777 440	3 091 717	41 869 157
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000		1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 811 537	2 811 537
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 300 013	1 714 480	4 014 493
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	visszatérülése			
2.4.	igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 300 013	1 714 480	4 014 493
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)	20 813 419		20 813 419
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 813 419		20 813 419
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	visszatérülése			
3.4.	igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 140 000	4 708 419	8 848 419
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	2 500 000	4 465 004	6 965 004
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		7 757	7 757
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	2 500 000	4 457 247	6 957 247
4.2.	Gépjárműadó	1 400 000	243 415	1 643 415
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	90 000		90 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000		150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 903 000	-71 690	3 831 310
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	71 000	409 701	480 701
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 090 000	1 168 019	2 258 019
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 300 000	-1 832 237	467 763
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	432 000		432 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	61 645	71 645
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		121 182	121 182
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		115 811	115 811
7.1.	kivülről			
7.2.	ÁH-n kivülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		115 811	115 811

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	kívülről			
8.2.	n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	92 364 710	12 405 166	104 769 876
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.)	215 321 745		215 321 745
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	215 321 745		215 321 745
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		12 443 876	12 443 876
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 443 876	2 443 876
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése		10 000 000	10 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	215 321 745	12 443 876	227 765 621
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	307 686 455	24 849 042	332 535 497

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi módosított előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	94 630 648	24 195 833	118 826 481
1.1.	Személyi juttatások	12 486 290	2 711 643	15 197 933
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 397 196	274 400	2 671 596
1.3.	Dologi kiadások	13 625 050	-38 375	13 586 675
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	1 019 799	6 458 799
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	41 045 363	3 819 086	44 864 449
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések	68 400		68 400
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- ÁH-án belüli megelőlegezés visszafizetése	2 448 332	-2 448 332	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	37 659 951	6 196 918	43 856 869
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	868 680	70 500	939 180
1.18.	Tartalékok	19 637 749	16 409 280	36 047 029
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	3 791 888	7 380 661	11 172 549
1.20.	- Céltartalék	15 845 861	9 028 619	24 874 480
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	213 055 807	-1 795 123	211 260 684
2.1.	Beruházások	175 890 840	1 604 877	177 495 717
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	175 696 226		175 696 226
2.3.	Felújítások	37 164 967	-3 400 000	33 764 967
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	307 686 455	22 400 710	330 087 165
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi líkviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi			
4.2.	Líkviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		2 448 332	2 448 332
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 448 332	2 448 332
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)		2 448 332	2 448 332
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	307 686 455	24 849 042	332 535 497

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-215 321 745		-225 317 289
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	215 321 745		225 317 289

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi módosított előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	28 480 000	3 732 920	32 212 920
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	28 480 000	3 729 813	32 209 813
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		3 107	3 107
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	465 000	55 000	520 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	465 000	55 000	520 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	28 945 000	3 787 920	32 732 920
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	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.)	176 807 737		176 807 737
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	176 807 737		176 807 737
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	176 807 737		176 807 737
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	205 752 737	3 787 920	209 540 657

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi módosított előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	30 056 511	3 787 920	33 844 431
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	30 056 511	3 787 920	33 844 431
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	29 591 511	3 732 920	33 324 431
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	465 000	55 000	520 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	175 696 226		175 696 226
2.1.	Beruházások	175 696 226		175 696 226
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	175 696 226		175 696 226
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	205 752 737	3 787 920	209 540 657
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	205 752 737	3 787 920	209 540 657

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-176 807 737		-176 807 737
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	176 807 737		176 807 737

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi módosított előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	32 728 278	2 205 226	34 933 504
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 630 838	34 892	20 665 730
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	10 297 440	-638 096	9 659 344
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000		1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 808 430	2 808 430
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 300 013	1 714 487	4 014 493
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	2 300 013	1 714 487	4 014 493
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	20 813 419		20 813 419
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 813 419		20 813 419
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 675 000	4 653 419	8 328 419
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	2 035 000	4 410 004	6 445 004
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		7 757	7 757
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	2 035 000	4 402 247	6 437 247
4.2.	Gépjárműadó	1 400 000	243 415	1 643 415
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	90 000		90 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000		150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 903 000	-71 690	3 831 310
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	71 000	409 701	480 701
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 090 000	1 168 019	2 258 019
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 300 000	-1 832 237	467 763
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	432 000		432 000
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	61 645	71 645
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek		121 182	121 182
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeseledések értékesítése			
6.5.	Részeseledések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		115 811	115 811
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		115 811	115 811

**KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	63 419 710	8 617 253	72 036 956
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.)	38 514 008		38 514 008
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	38 514 008		38 514 008
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		12 443 876	12 443 876
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 443 876	2 443 876
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése		10 000 000	10 000 000
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	38 514 008	12 443 876	50 957 884
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	101 933 718	21 061 129	122 994 840

**KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi módosított előirányzat 09.01	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	64 574 137	20 407 913	84 982 050
1.1.	Személyi juttatások	12 486 290	2 711 643	15 197 933
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 397 196	274 400	2 671 596
1.3.	Dologi kiadások	13 625 050	-38 375	13 586 675
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	1 019 799	6 458 799
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 988 852	31 166	11 020 018
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések	68 400		68 400
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- ÁH-án belüli megelőlegezés visszafizetése	2 448 332	-2 448 332	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	8 068 440	2 479 498	10 547 938
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	403 680		403 680
1.18.	Tartalékok	19 637 749	16 409 280	36 047 029
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	3 791 888	7 380 661	11 172 549
1.20.	- Céltartalék	15 845 861	9 028 619	24 874 480
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	37 359 581	-1 795 123	35 564 458
2.1.	Beruházások	194 614	1 604 877	1 799 491
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	37 164 967	-3 400 000	33 764 967
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	101 933 718	18 612 790	120 546 508
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		2 448 332	2 448 332
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		2 448 332	2 448 332
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			

**KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE**

6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)		2 448 332	2 448 332
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	101 933 718	21 061 122	122 994 840

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (1/1)	-38 514 008	-9 995 537	-48 509 552
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	38 514 008	9 995 544	48 509 552

I. 2018. évi költségvetési célú bevételek és kiadások módosított mérlege
(Önkormányzati szinten)

Forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	61 208 278	5 938 146	67 146 424	Személyi juttatások	12 486 290	2 711 643	15 197 933
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 300 013	1 714 480	4 014 493	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 397 196	274 400	2 671 596
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	13 625 050	-38 375	13 586 675
4.	Közhatalmi bevételek	4 140 000	4 708 419	8 848 419	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	1 019 799	6 458 799
5.	Működési bevételek	3 903 000	-71 690	3 831 310	Egyéb működési célú kiadások	41 045 363	3 819 086	44 864 449
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		115 811	115 811	Tartalékok	3 791 888	7 380 661	11 172 549
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	71 551 291	12 405 166	83 956 457	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	78 784 787	15 167 214	93 952 001
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	7 233 496	5 210 380	12 443 876	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 233 496	-7 233 496		Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		10 000 000	10 000 000	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		2 443 876	2 443 876	Kölcsön törlesztése			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Áh. Belüli megelőlegezés foly.		2 448 332	2 448 332
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	7 233 496	5 210 380	12 443 876	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)		2 448 332	2 448 332
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 784 787	17 615 546	96 400 333	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 784 787	17 615 546	96 400 333
26.	Költségvetési hiány:	7 233 496	2 762 048	9 995 544	Költségvetési többlet:			
27.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

II. 2010. évi költségvetési célú bevételek és kiadások mérlege
(Euróacéltartalékosított forintban)

2/2. számú melléklet

Forintban !

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi módosított előirányzat	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 813 419		20 813 419	Beruházások	175 890 840	1 604 877	177 495 717
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	37 164 967	-3 400 000	33 764 967
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							
9					Tartalékok	15 845 861	9 028 619	24 874 480
10	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	20 813 419		20 813 419	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	228 901 668	7 233 496	236 135 164
11	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+... +18)</i>	<i>208 088 249</i>	<i>7 233 496</i>	<i>215 321 745</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
12	Költségvetési maradvány igénybevétele	208 088 249	7 233 496	215 321 745	Hirelek törlesztése			
13	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
14	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
16	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Betektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
17	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+... +24)</i>				Betét elhelyezése			
18	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
19	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
20	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21	Értékpapírok kibocsátása							
22	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
23	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	208 088 249	7 233 496	215 321 745	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (11.+12.)			
24	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	228 901 668	7 233 496	236 135 164	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	228 901 668	7 233 496	236 135 164
25	Költségvetési hiány:	208 088 249	7 233 496	215 321 745	Költségvetési többlet:			-
26	Tárgyévi hiány:	-						

Felújítási kiadások módosított előirányzata felújításonként			
Felújítás megnevezése	2018. évi előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31.
A	E	F	G
Óvoda felújítás (napelemes)	1 485 900	-422400	1 063 500
Járda és út felújítása	10 000 000		10 000 000
Szivattyú felújítás	701 548	-447233	254315
Ravatalozó felújítása	1 250 000	83734	1 333 734
Orvosi rendelő felújítása	23 727 519	-2914100	20813419
Teleház kazáncsere előleg		299999	299999
ÖSSZESEN:	37 164 967	-3 400 000	33 764 967

Forintban !

Beruházási kiadások módosított előirányzataberuházásokként				Forintban !
Beruházás megnevezése	2018. évi előirányzat 09.01.	Módosítás	2018. évi módosított előirányzat 12.31..	
A	E	F	G	
TOP beruházás	175 696 226	-233100	175463126	
Könyvtári számítógép	194 614	4286	198900	
Fűnyíró traktor, adapter, fűkasza		1083691	1083691	
Részesedés		750000	750000	
ÖSSZESEN:	175 890 840	1 604 877	177 495 717	

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2019. évi május 30. napján
rendes testületi ülésére

Tárgy:	Váralja Község Önkormányzata 2018. évi zárszámadási rendelete megalkotása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Erős Pálné pénzügyi ügyintéző Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	8. sz.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített (Mötv. 50. §)
Döntési forma:	<u>rendelet</u> /határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u> (Mötv. 46 § (1))
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Váralja Községi Önkormányzat 2018. évi tényleges költségvetési rendelet bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Bevételi oldalon:

Önkormányzatok működési támogatásai 34892 Ft-tal növekedett, a 2017. évi kompenzációs áthúzódó támogatása.3.091.712 Ft-tal a szociális támogatások, valamint a kiegészítő támogatások 2.811.537 Ft-tal.

Kiegészítő támogatásink között szerepelt a REKI óvodai hozzájárulás 1.300.000 Ft-ban, a kompenzáció 311.537 Ft-ban, Téli rezsicsökkentés 1.200.000 Ft.

Működési célú támogatások, áh. belülről év elejétől 1.714.480 Ft-ban növekedett. Egy részt a közfoglalkoztatottak támogatásával, másrészt az EFOP rehabilitációs foglalkoztatott bértámogatásával és a VÖT 2017. évi elszámolásból származó visszatérítésből.

Felhalmozási célú támogatások áh. belülről 20.813.419 Ft-tal emelkedett az orvosi rendelő pályázati támogatással.

Közhatalmi bevételeink jelentősen emelkedtek 4.659.884 Ft-tal, mely a jelentős iparüzési adó növekedésből adódik.

Betervezett **Működési bevételeink nem teljesültek**, a mezőföldi bérleti díjat nem kapta meg az önkormányzat.

Felhalmozási bevételünk év közben nem volt.

Működési célú átvett pénzeszközünk áh. kívülről a tervezethez képest 115.811 Ft-tal emelkedett.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz nem realizálódott.

Finanszírozási bevételünk 21.689.737Ft-tal emelkedett.

Pénzmaradványunk az átfutókból adódóan 9.245.861Ft-tal növekedett, államháztartási megelőlegezés 2443.876 Ft-ban realizálódott, valamint a betét megszüntetése végett 10.000.000 Ft-tal változott.

Így bevételi főösszegünk 331.468.093 Ft-ban teljesültek.

Kiadási oldalon:

Személyi juttatások 2.476.543 Ft-ban emelkedett, a rehabilitációs és közfoglalkoztatottak foglalkoztatása miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok 285.367 Ft-ban növekedett az előbbieik vonzásában.

Dologi kiadások 1.125.623 Ft-tal csökkentek, mivel megfontoltan és takarékosan gazdálkodtunk.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 1.021.035 Ft-tal csökkent, ugyanakkor átcsoportosítottuk a kapott nyári szünidei étkeztetés pénzét, és a BURSA támogatást más kiadásra.

Egyéb működési célú kiadásaink 68.400 Ft a 2017. évi normatív elszámolás visszafizetése, BURSA támogatás 140.000 Ft, 36.855.617 Ft az Őszikék támogatása. 3.723.000 Ft az óvodai hozzájárulás, 520.000 Ft a civil szervezetek támogatása, 403.680 Ft az orvosi ügyeleti díj, 15.500 Ft háztartásnak átadott pénz.

Beruházásaink és felújításaink részletes teljesítését a 10. és 11 számú melléklet mutatja be.

Finanszírozási kiadási előirányzatunk az államháztartáson belüli megelőlegezés összegével teljesült.

Ezen kiadások alapján **kiadási főösszegünk 134.574.662 Ft-ra** változott.

Váralja, 2019. május 24.

Sziebert Éva sk.
polgármester



Váralja Község Önkormányzata
8/2019. (V.31.) önkormányzati rendelete
Váralja Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában, a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló 8/2015 (IV.30.) önkormányzati rendelet 1. melléklet a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével Váralja Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

I. fejezet

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének a.) bevételét

298.440.594 Ft	eredeti előirányzattal
332.535.497 Ft	módosított előirányzattal
331.468.093 Ft	teljesített bevétellel,

b.) kiadását

298.440.594 Ft	eredeti előirányzattal
332.535.497 Ft	módosított előirányzattal
134.574.662 Ft	teljesített kiadással

jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület az 1. § (1) bekezdése a.) és b.) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a.) a költségvetési bevételt

92.364.710 Ft	eredeti előirányzattal
104.769.876 Ft	módosított előirányzattal
103.702.472 Ft	teljesített bevétellel,

b.) a költségvetési kiadást

295.992.262 Ft	eredeti előirányzattal
330.087.165 Ft	módosított előirányzattal
132.126.330 Ft	teljesített kiadással,

c.) a finanszírozási bevételt

206.075.884 Ft	eredeti előirányzattal
227.765.621 Ft	módosított előirányzattal
227.765.621 Ft	teljesített bevétellel,

Ezen belül

d.) a rövidlejáratú hitel bevételét

0 Ft	eredeti előirányzattal
------	------------------------

	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített bevétellel,
e.) a hosszú lejáratú hitel bevételeit	0 Ft	eredeti előirányzattal
	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített bevétellel,
f.) belföldi finanszírozás bevételeit	206.075.884 Ft	eredeti előirányzattal
	215.321.745 Ft	módosított előirányzattal
	215.321.745 Ft	teljesített bevétellel
g) finanszírozás kiadását	2.448.332 Ft	eredeti előirányzattal
	2.448.332 Ft	módosított előirányzattal
	2.448.332 Ft	teljesített kiadással
Ezen belül		
h.) a felhalmozási hitel kiadásait	0 Ft	eredeti előirányzattal
	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített kiadással

jóváhagyja.

(2) Váralja Község Önkormányzata **működési bevételeit és kiadásait a 2.1. számú melléklet** szerint az alábbi összegek szerint - Ft-ban - tudomásul veszi:

	Eredeti előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés
a.) Költségvetési bevételek:	71.551.291	83.956.457	82.889.053
Finanszírozási bevételek	7.248.110	2.443.876	2.443.876
Bevételek összesen:	78.799.401	96.400.333	95.332.929
b.) Költségvetési kiadások:	76.351.069	93.952.001	74.793.385
Finanszírozási kiadások	2.448.332	2.448.332	2.448.332
Kiadások összesen:	78.799.401	96.400.333	77.241.717

(3) Váralja Község Önkormányzata **felhalmozási bevételeit és kiadásait a 2.2. számú melléklet** szerint az alábbi összegek szerint - Ft-ban - tudomásul veszi:

- Költségvetési bevételek:	20.813.419	20.813.419	20.813.419
Finanszírozási bevételek	198.827.774	215.321.745	215.321.745
Bevételek összesen:	219.641.193	236.135.164	236.135.164
- Költségvetési kiadások:	219.641.193	236.135.164	57.332.945
Finanszírozási kiadások	-	-	-
Kiadások összesen:	219.641.193	236.135.164	57.332.945

(4) A Képviselő-testület a **kiemelt előirányzatok teljesítését** –Ft-ban - az alábbi összegekben hagyja jóvá:

a.)	- Személyi juttatások kiadásai	12.406.290	15.197.933	14.882.833
b.)	- Munkaadókat terh.járulékok	2.381.596	2.671.596	2.666.963
c.)	- Dologi kiadásokat	12.225.050	13.586.675	11.099.427
d.)	- Ellátottak juttatásai	5.439.000	6.458.799	4.417.965
e.)	- Egyéb műk. célú kiad.	38.528.631	44.864.449	41.726.197
f.)	- Beruházások összegét	175.876.226	177.495.717	38.318.618
g.)	- Felújítások összegét	33.764.967	33.764.967	19.014.327
h.)	- Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	0
i.)	- Tartalékok összegét	15.370.502	36.047.029	0
j.)	- Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait -	-	-	-
Ebből:				
ja.)	Likvid hitel törlesztését	-	-	0
jb.)	Hosszú lejáratú hitel törleszt.	-	-	0

(5) A Képviselő-testület

a.) Váralja Község Önkormányzata 2018. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1.1. melléklete szerint;

(5) A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzata könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2018. évi alakulását bemutató

- az önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatainak bevételi és kiadási bontását a Rendelet 1.a. illetve 1.b. ,melléklete
- vagyon kimutatását a Rendelet 5/a, 5/b illetve 5/c melléklete
- egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete;
- egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 4. melléklete; szerint jóváhagyja.

(7) A Képviselő-testület Váralja Község Önkormányzata

- teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a Rendelet 2. melléklete;
- a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 6. melléklete;
- a közvetett támogatásokról szóló 7. melléklete;
- Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerint 8. melléklete;
- a nyújtott hitel, kölcsön kiadásait a 9. melléklete;
- a beruházások és felújítások alakulása 10., 11. melléklete;
- részeseidéseit a 12. sz. melléklete;
- egyszerűsített mérlegét a 13. sz. melléklete; szerint tudomásul veszi.

2. § (1) A Képviselő-testület költségvetési létszámkeretét 10 főben (Polgármesterrel és Képviselőkkel), a 2018. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 10 főben jóváhagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a felügyelete alá tartozó önálló költségvetési szervek beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely

a.) a pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára;

b.) az eredeti terv, a módosított terv- tényadatok eltérésére;

c.) a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önálló költségvetési szervek 2018. évi beszámolóját jóváhagyja.

II. fejezet


2. Az önkormányzat és intézményei 2018. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye

3. § A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzata 2018. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 215 321 745 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

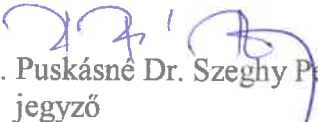
III. fejezet

3. Záró rendelkezések

4. §(1) E rendelet a kihirdetést követő napján lép hatályba.



Sziebert Éva
polgármester




Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2019. május 31.


Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

Községi Önkormányzat Váralja tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Mezőföldi Víziközmű Zrt.		750 000	
2.				
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			750 000	

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban !

10. sz. melléklet

Beruházás megnevezése	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D
TOP-2.1.3.-15-TL1-2016-00002	175 696 226	175463126	36 284 027
Könyvtári számítógép beszerzés	180 000	198900	198 900
Fűnyíró traktor, adapter és fűkasza		1083691	1 085 691
Részesedés vásárlása		750000	750 000
ÖSSZESEN:	175 876 226	177 495 717	38 318 618

Felújítási kiadások felújításonként

Forintban !

11. sz. melléklet

Felújítás megnevezése	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D
Óvoda felújítás (napelemes)	1 000 000	1 063 500	1 063 500
Járda és út felújítása	10 000 000	10000000	9 909 436
Szivattyú felújítás	701 548	82 217	
Ravatalozó felújítása	1 250 000	1 333 734	1 333 734
Orvosi rendelő felújítása	20 813 419	20813419	6 407 658
Gázvezeték csere előleg könyvtárban		299 999	299 999
ÖSSZESEN:	33 764 967	33 764 967	19 014 327

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

<i>Forintban!</i>	
Bevételi jogcím	Tényleges
Ellátottak térítési díjának elengedése	
Ellátottak kártérítésének elengedése	
Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
Egyéb kedvezmény	

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

Forinban!

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 túl	Összes lejárt tartozás	
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkötönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány bñkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás							
7.	Egyéb adósság	3 694 044						3 694 044
Belföldi összesen:		3 694 044						3 694 044
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		3 694 044						3 694 044

Kölcsön állomány alakulása 2018. évben

Forintban !

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány	Hitel, kölcsön állomány		2016. után
					2015.	2016.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.	.....					
5.	.....					
6.	Hosszú lejáratú						
7.							
8.	.....					
9.	.....					
10.	.....					
11.	Összesen (1+6)						

Több évre kiható döntésekből származó kötelezettségek, célok szerint, évenkénti bontásban

Forintban!

Sorsz.	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	2018 előtti teljesítés	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években					Összesen (6+7+8+9)
					2019.	2020.	2021.	2022. év után	10.	
1.	2. Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	
1	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)									
2	Beruházás célonként			37 316 168						
3	Számítógép könyvtár			198 900						
	Fűnyíró tarttor és fűkasza			1 085 691						
	Parkerdő vízrendezés		8 080 260	36 031 577	149 254 484				149 254 454	
4	Ingatlan felújítás			19 014 327						
	Adósság konsz. járda és árók felújítása			9 909 436						
	Gázkazáncsere előleg			299 999						
	Orvosi rendelő előleg			6 407 658						
	Ravatalozó előttérburkolat és nyílászárók cseréje			1 333 734						
	Ovoda nevelésm rendszert kiépítése			1 063 500						
5	Összesen (1+2+3+4)			56 330 495	149 254 484				149 254 454	

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	61 208 278	67 146 424	67 146 424	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20 630 838	20 665 730	20 665 730	100%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	38 777 440	41 869 157	41 869 157	100%
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100%
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		2 811 537	2 811 537	100%
1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 300 013	4 014 493	4 014 493	100%
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	2 300 013	4 014 493	4 014 493	175%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	20 813 419	20 813 419	20 813 419	100%
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 813 419	20 813 419	20 813 419	100%
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 140 000	8 848 419	8 799 884	99%
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	2 500 000	6 965 004	6 928 703	99%
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók		7 757	4 654	60%
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	2 500 000	6 957 247	6 924 049	100%
4.2.	Gépjárműadó	1 400 000	1 643 415	1 642 980	100%
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	90 000	90 000	76 400	85%
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000	150 000	151 801	101%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	3 903 000	3 831 310	2 812 441	73%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	71 000	480 701	480 701	100%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 090 000	2 258 019	1 566 939	69%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 300 000	467 763	467 763	100%
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	432 000	432 000	155 775	36%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek	10 000	71 645	71 645	100%

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek		121 182	69 618	57%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		115 811	115 811	100%
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		115 811	115 811	100%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	92 364 710	104 769 876	103 702 472	99%
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.)	206 075 884	215 321 745	215 321 745	100%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	206 075 884	215 321 745	215 321 745	100%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		12 443 876	12 443 876	100%
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 443 876	2 443 876	100%
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése		10 000 000	10 000 000	100%
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	206 075 884	227 765 621	227 765 621	100%

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	298 440 594	332 535 497	331 468 093	100%
-----	--	-------------	-------------	-------------	------

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	86 351 069	118 826 481	74 793 385	63%
1.1.	Személyi juttatások	12 406 290	15 197 933	14 882 833	98%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 381 596	2 671 596	2 666 963	100%
1.3.	Dologi kiadások	12 225 050	13 586 675	11 099 427	82%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	6 458 799	4 417 965	68%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	38 528 631	44 864 449	41 726 197	93%
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		68 400	68 400	100%
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	37 659 951	43 856 869	40 718 617	93%
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	868 680	939 180	939 180	100%
1.18.	Tartalékok	15 370 502	36 047 029		0%
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	5 370 502	11 172 549		0%
1.20.	- Céltartalék	10 000 000	24 874 480		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	209 641 193	211 260 684	57 332 945	27%
2.1.	Beruházások	175 876 226	177 495 717	38 318 618	22%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	33 764 967	33 764 967	19 014 327	56%
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2018. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	295 992 262	330 087 165	132 126 330	40%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 448 332	2 448 332	2 448 332	100%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 448 332	2 448 332	2 448 332	100%
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 448 332	2 448 332	2 448 332	100%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	298 440 594	332 535 497	134 574 662	40%

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban !

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-203 627 552	-225 317 289	-28 423 858	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	203 627 552	225 317 289	225 317 289	

Községi Önkormányzat Váralja 2018.évi bevételeinek bontása kötelező és nem kötelező feladatok szerint

BEVÉTELEK

forintban !

Sors szám	Bevételi jogcím	Kötelező			Önként vállalt			Állami szolgáltatási	Összesen		
		eredeti	mód.	teljesítés	eredeti	mód.	teljesítés		eredeti	mód.	teljesítés
1.	Önkormányzatok működési tám. B11	32728278	34933504	34933504	28480000	32212920	32212920	61208278	67146424	67146424	
2.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	20630838	20665730	20665730				20630838	20665730	20665730	
3.	Települési önkorm. egyes köznev. fel. tám.										
4.	Települési önkorm. Szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. Fel. Tám.	10297440	9659344	9659344	28480000	32209813	32209813	38777440	41869157	41869157	
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1800000	1800000	1800000				1800000	1800000	1800000	
6.	Helyi önkormányzatok kieg. támogatásai		2808430	2808430		3107	3107		2811537	2811537	
7.	Működési célú visszatér. Kölcsönök							0	0	0	
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	2300013	4014493	4014493				2300013	4014493	4014493	
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2	20813419	20813419	20813419				20813419	20813419	20813419	
10.											
10.	Közhatalmi bevételek(1+12+16) B3	3675000	8328419	8279884	465000	520000	520000	0	4140000	8848419	
11.	Jövedelemadók		7757	4654				0	7757	4654	
12.	Értékesítési és forgalmi adók	2035000	6437247	6404049	465000	520000	520000	2500000	6957247	6924049	

13.	Gépjárműadók	1400000	1643415	1642980						1400000	1643415	1642980
14.	Egyéb árurhasználati és szolgáltatási adók	90000	90000	76400						90000	90000	76400
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	150000	150000	151801						150000	150000	151801
16.	Működési bevételek (18+19+20) B4	3903000	3831310	2812441						3903000	3831310	2812441
17.	Felhalmozási bevételek										0	0
18.	Működési célú átvett pénzeszközök B6		115811	115811						0	115811	115811
19.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7									0	0	0
20.	Költségvetési bevételek(1+9+10+17+21+22+23)	63419710	72036956	70969552	28945000	32732920	32732920	0	92364710	104769876	103702472	
21.	Maradvány igénybevétele	29268147	38514008	179290168	176807737	176807737	36031577		206075884	215321745	215321745	
22.	AH. Belüli megelőlegezések		2443876	2443876					0	2443876	2443876	
23.	Betétek megszüntetése		1000000	10000000						1000000	10000000	
24.	Bevételek összesen	92687857	112994840	253703596	205752737	209540657	68764497	0	298440594	322535497	331468093	

Községi Önkormányzat Váralja 2018. évi kiadásainak bontása kötelező és nem kötelező feladatok szerint

KIADÁSOK

forintban /

Sorsz.	Kiadási jogcímek	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatás feladatok	Összesen		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1.	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Személyi juttatások	12 406 290	15 197 933	14 882 833					12 406 290	15 197 933	14 882 833
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 381 596	2 671 596	2 666 963					2 381 596	2 671 596	2 666 963
3	Dologi kiadások	12 225 050	13 586 675	11 099 427					12 225 050	13 586 675	11 099 427
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	6 458 799	4 417 965					5 439 000	6 458 799	4 417 965
5	Egyéb működési célú kiadások	8 472 120	11 020 018	7 881 766	30 056 511	33 844 431	33 844 431		38 528 631	44 864 449	41 726 197
5.3	Tartalék	15 370 502	36 047 029						15 370 502	36 047 029	0
6	Beruházások	180 000	1 799 491	2 287 041	175 696 226	175 696 226	36 031 577		175 876 226	177 495 717	38 318 618
7	Felújítások	33 764 967	33 764 967	19 014 327					33 764 967	33 764 967	19 014 327
8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	90 239 525	120 546 508	62 250 322	205 752 737	209 540 657	69 876 008		295 992 262	330 087 165	132 126 330
9.	Finanszírozási kiadások	2 448 332	2 448 332	2 448 332					2 448 332	2 448 332	2 448 332
	Belföldi finanszírozási kiadások									0	0
	Külföldi finanszírozási kiadások									0	0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	92 687 857	122 994 840	64 698 654	205 752 737	209 540 657	69 876 008	0	298 440 594	332 535 497	134 574 662

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

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek			Kiadások			
		2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	61 208 278	67 146 424	67 146 424	Személyi juttatások	12 406 290	15 197 933	14 882 833
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 300 013	4 014 493	4 014 493	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 381 596	2 671 596	2 666 963
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	12 225 050	13 586 675	11 099 427
4.	Közhatalmi bevételek	4 140 000	8 848 419	8 799 884	Elhárítottak pénzbeli juttatásai	5 439 000	6 458 799	4 417 965
5.	Működési bevételek	3 903 000	3 831 310	2 812 441	Egyéb működési célú kiadások	38 528 631	44 864 449	41 726 197
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		115 811	115 811	Tartalékok	5 370 502	11 172 549	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	71 551 291	83 956 457	82 889 053	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	76 351 069	93 952 001	74 793 385
14.	Előirányzatok közötti átvitel	7 248 110	2 443 876	2 443 876	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	7 248 110			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Belső visszavonásból származó bevétel							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		2 443 876	2 443 876	Kölcsön törlesztése			
19.	Előirányzatok közötti átvétel		10 000 000	10 000 000	Áh. Belli megelőlegezés foly.	2 448 332	2 448 332	2 448 332
20.	Előirányzati célú hitelek, kölcsönök felvétele				Terveztékörön történő reinterim			
21.	Belső megszűntetése		10 000 000	10 000 000	Állománytörés			
22.	Válóbevételek				Válóbevételek			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Válóküladások			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	7 248 110	12 443 876	12 443 876	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	2 448 332	2 448 332	2 448 332
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	78 799 401	96 400 333	95 332 929	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 799 401	96 400 333	77 241 717
26.	Költségvetési hiány:	4 799 778	9 995 544	-	Költségvetési többlet:			3 723 032
27.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			36 984 095

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

Forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Bevételek			Kiadások			Teljesítés
		2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	2018. évi előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	20 813 419	20 813 419	20 813 419	Beruházások	175 876 226	177 495 717	38 318 618
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	33 764 967	33 764 967	19 014 327
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				Tartalékok	10 000 000	24 874 480	
9								
10	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6+...+11.)	20 813 419	20 813 419	20 813 419	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	219 641 193	236 135 164	57 332 945
11	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	198 827 774	215 321 745	215 321 745	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
12	Költségvetési maradvány igénybevétele	198 827 774	215 321 745	215 321 745	Hitelek törlesztése			
13	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
14	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15	Értékpapír értékesítése				Köleson törlesztése			
16	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
17	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
18	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
19	1.ikvithási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
20	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21	Értékpapírok kibocsátása							
22	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
23	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13+19)	198 827 774	215 321 745	215 321 745	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13+24)			
24	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	219 641 193	236 135 164	236 135 164	KIADÁSOK ÖSSZESEN	219 641 193	236 135 164	57 332 945
25	Költségvetési hiány:	198 827 774	215 321 745	36 519 526	Költségvetési többlet:	-	-	-
26	Tárgyévi hiány:	-	-	-				

Maradványkimutatás

Forintban!

Megnevezés	Előző évi	Tárgy évi
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	269 024 939	103 702 472
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	90 970 522	132 126 330
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	178 054 417	-28 423 858
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	39 432 427	227 765 621
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 165 099	2 448 332
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	37 267 328	225 317 289
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	215 321 745	196 893 431
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0
C) Összes maradvány (=A+B)	215 321 745	196 893 431
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	215 321 745	196 893 431
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0	0
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0

Eredménykimutatás

4. sz. melléklet
Forintban!

Sorszám	Megnevezés	Tárgyi időszak	Módosítások	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	5 547 330	-	11 940 224
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 488 470	-	2 744 944
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	-	-	467 763
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	9 035 800	-	15 152 931
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		-	
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-	
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)		-	
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	66 749 692	-	67 146 424
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 460 231	-	3 672 493
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			939 524
11	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 467 450	-	17 345 432
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+9)	73 677 373	-	89 103 873
13	10 Anyagköltség	2 110 871	-	2 446 048
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	5 626 585	-	6 574 614
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	7 737 456	-	9 020 662
18	14 Bérköltség	8 202 714	-	8 572 346
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	7 263 690	-	7 518 501
20	16 Bérjárulékok	3 167 068	-	2 894 600
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	18 633 472	-	18 985 447
22	VI Értékcsökkenési leírás	17 044 974	-	16 742 349
23	VII Egyéb ráfordítások	55 532 480	-	52 639 026
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=±II+III-IV-V-VI-VII)	- 16 235 209	-	6 869 320
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyam nyereségek		-	
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	6 484	-	71 645
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	6 484	-	71 645
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	218	-	44 820
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-	
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	-	-	11 214

Eredménykimutatás

4. sz. melléklet
Forintban!

40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége	-	-	-
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	218	-	56 034
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	6 266	-	15 611
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	- 16 228 943	-	6 884 931

VAGYONKIMUTATÁS 2018. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak	Tárgyi időszak
		A	B	C	D
A/ I. Immateriális javak	01.	30 743 600	30 486 200
A/II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	473 034 252	545 330 783
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	465 269 022	495 923 796
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.	304 407 245	317 851 446
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.		
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.	142 743 514	159 960 389
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.	18 118 263	18 111 961
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 550 420	1 878 980
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.		
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.		
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.		
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.		
A/II/3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
<i>3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok</i>	14.		
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	15.		
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	16.		
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	17.		
A/II/4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	6 214 810	47 528 007
<i>4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	19.		
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	20.		
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	21.	6 214 810	47 528 007
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	22.		
A/II/5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		

5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.		
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
A/III/1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		750 000
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	43.		
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	19 901 515	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	523 679 367	576 566 983
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
C/I. Lekötött bankbetétek	49.	10 000 000	
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
C/III. Forintszámlák	51.	196 075 884	135 892 992
C/IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	206 075 884	135 892 992

D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	501 823	1 378 193
D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		2 775 792
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	110 000	41 971 523
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	611 823	46 125 508
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	60.	30 309	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	730 397 383	758 585 483

VAGYONKIMUTATÁS

5.c. sz. melléklet

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	22	7 500 126
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyongazdálkodásba adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciós készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		XXXXXX	7 500 126

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

VAGYONKIMUTATÁS 2018. év

5.b. sz. melléklet

Forintban!

FORRÁSOK	<i>Sorszám</i>	<i>Előző időszak</i>	<i>Tárgyi időszak</i>
A	B	C	C
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	731 767 127	731 767 127
G/II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	10 996 023	10 996 023
G/IV. Felhalmozott eredmény	04.	-239 809 476	-256 038 419
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-16 228 943	6 884 931
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	486 724 731	493 609 662
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	1 014 647	1 014 647
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 448 332	2 443 876
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	281 952	235 521
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	3 745 205	3 694 044
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.	239 927 447	261 281 777
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	15.	730 397 383	758 585 483

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2019. május 30-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A fogorvosi körzet feladat-ellátási szerződésének módosítása <u>praxisjog átruházására</u> tekintettel
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	9. sz.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen.
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A mellékelt kérelem érkezett a Mühl Kft-től a Nagymányok székhelyű, Nagymányok-Kismányok-Váralja- Györe-Izmény fogorvosi körzetre vonatkozó feladatellátási szerződés módosítása tekintetében. A feladatot ellátó orvos személyében következik be változás Váginé dr. Nagy Zsuzsanna helyett Mühlné Dr. Szappanos Eszter látja el a jövőben körzeti fogorvosi feladatokat. A szükséges működési engedély módosítást a Mühl Kft végzi el. A praxisjog átruházására tekintettel szükséges feladatellátási szerződés módosításhoz kérjük a képviselő-testületek (Izmény, Györe, Váralja, Kismányok) hozzájárulását.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat:

Váralja Község Önkormányzata az egészségügyi alapellátás körzeteiről szóló 23/2008. (XI.21.) számú rendeletében meghatározott fogszakorvosi körzetre vonatkozóan a Mühl Fogtechnikai Kft-vel, 2013. október 31-én kötött feladat-ellátási szerződés módosításához a praxisjog átruházására tekintettel a határozat 1. melléklete szerint hozzájárul. A módosítás értelmében a feladat-ellátási szerződésben a feladatot ellátó fogorvosként Mühlné Dr. Szappanos Eszter kerül feltüntetésre. A Képviselő-testület felhatalmazza a fogorvosi körzet székhelytelepülésének, Nagymányok Város Polgármesterét a feladat-ellátási szerződés módosításának aláírására.

Határidő: 2019. május 30. (szerződés aláírására)

Felelős: Sziebert Éva polgármester

Határozat melléklete: feladatellátási szerződés módosítás

Feladat-ellátási szerződés módosítása

mely létrejött egyrészről **Nagymányok Város Önkormányzata** (7355 Nagymányok, Dózsa György u. 28. adószám: 15733531-2-17, törzsszáma: 733535, képviseli Karl Béla polgármester), mint megbízó (továbbiakban: Önkormányzat),

másrészről a **Mühl Fogtechnikai Kft.** (7300 Komló, Pécsi út 1., cégbírósági bejegyzés száma: 02-09-064382, adószám: 11369723-2-02, képviseli Mühl Gyula ügyvezető), mint megbízott (továbbiakban: Vállalkozó)

- a továbbiakban együttesen: Felek -

között az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel:

1. Előzmények

Felek egyezően rögzítik, hogy 2013. október 31-én a háziorvosi és házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000 (II.25.) EüM. rendeletben rögzítetteknek megfelelően, folyamatos területi ellátási kötelezettség érdekében feladat-ellátási szerződést (a továbbiakban: Szerződés) kötöttek.

2. A Szerződés módosítása

2.1. Szerződés bevezető részében módosításra kerül a személyes ellátásra kötelezett orvos neve és adatai az alábbiak szerint:

*„Praxisjoggal rendelkező, személyes ellátására kötelezett orvos neve: Mühlné dr. Szappanos Eszter
Orvos működési nyilvántartási száma: 81894*

2.2. Szerződés 5. pontja kiegészül az alábbi mondattal:

„5.).... Az egészségügyi szakdolgozók adatait a Szerződés 1. sz. függeléke tartalmazza.”

2.3. Szerződés 8. pontja az alábbiak szerint módosul:

„ 8.) A Vállalkozó heti 30 órában végzi tevékenységét a népegészségügyi szakigazgatási szerv által kiadott működési engedélyben meghatározott rendelési időben. A rendelési időt e szerződés 1. melléklete tartalmazza. A rendelési idő módosítását az engedélyező népegészségügyi szakigazgatási szerv mellett be kell jelenteni az önkormányzatnak, illetve tájékoztatni kell a lakosságot. A rendelési idő végleges módosításához a Nagymányok Város Polgármesterének jóváhagyása szükséges. Vállalkozó vállalja, hogy minden hónap első hétfőjén 17.00-19.00 óráig ingyenes tanácsadást nyújt Izmény, Fő u. 31/A. szám alatti rendelőben, mely Izmény Község Önkormányzatának tulajdonában van

A Vállalkozó a rendelést az alábbi telephelyeken végzi:

- a.) 7355 Nagymányok, Fenyves u. 6/A-B. szám, Fogorvosi Rendelő-Nagymányok*
- b.) 7353 Izmény, Fő u. 31/A. Orvosi Rendelő-Izmény (csak tanácsadás)”*

2.5. Szerződés 1. sz. melléklete jelen szerződésmódosítás 1. sz. melléklete szerint módosul.

2.6. Szerződés kiegészül jelen szerződés 2. sz. melléklete szerint az 1. sz. függelékkel.

3. Egyéb rendelkezések

3.1. Jelen módosítás az aláírás napjával lép hatályba, rendelkezéseit a praxisjog átadásától, 2019. május 1-től kell alkalmazni.

3.2. Felek kijelentik, hogy jelen szerződésmódosítás a 2. pontban foglaltakon kívül a feladat-ellátási szerződés egyéb pontjaiban foglaltakat nem érinti, azok hatályukban változatlanul fennállnak.

Jelen szerződésmódosítás 2 (kettő) számozott oldalból áll és 5 (öt) eredeti példányban készült és mint akaratunkkal egyezőt, jóváhagyólag aláírtuk.

Nagymányok, 2019. május

Karl Béla
polgármester
Megbízó

Mühl Fogtechnika Kft
Megbízott

Jogi ellenjegyző:

Dr. Klausz Judit
jegyző

Záradék:

A feladatellátási szerződést

Nagymányok Város Önkormányzat Képviselő-testülete/2019. (.....). határozatával,

Kismányok Község Önkormányzat Képviselő-testülete/2019. (.....). határozatával,

Váralja Község Önkormányzat képviselő-testülete .../2019. (.....). határozatával,

Györe Község Önkormányzat képviselő-testülete/2018. (.....). határozatával,

Izmény Község Önkormányzat Képviselő-testülete/2018. (.....). határozatával

jóváhagyta és a határozatokban foglalt felhatalmazás alapján Nagymányok Város Polgármestere

kézjegyével látta el.

1. sz. melléklet

1. sz. melléklet a 2013. október 31-én kötött fogorvosi feladatellátási szerződéshez

RENDELÉSI IDŐ
Mühlné Dr. Szappanos Eszter

Nagymányok, Fenyves u. 6/A-B	időtartam
<i>Hétfő</i>	<i>11.00-17.00</i>
<i>Kedd</i>	<i>07.00-13.00</i>
<i>Szerda</i>	<i>12.00-18.00</i>
<i>Csütörtök</i>	<i>07.00-13.00</i>
<i>Péntek</i>	<i>07.00-13.00</i>
Izmény, Fő u. 31/A.	
<i>Minden hónap első hétfője-Tanácsadás</i>	<i>17,00-19,00</i>

2. sz. melléklet

1. sz. függelék a 2013. október 31-én kötött fogorvosi feladatellátási szerződéshez

Egészségügyi szakdolgozó adatai:

A Mühl Kft. (7300 Komló, Pécsi út 1.) által ellátott Nagymányok-Kismányok-Váralja-Györe- Izmény fogorvosi körzetben foglalkoztatott egészségügyi szakdolgozó:

Neve: Miklós Tiborné (Tresch Erzsébet)

Lakcíme: 7355 Nagymányok, Perczel Mór u. 9.

Anyja neve.: Müller Erzsébet

Születési hely, idő.: Bonyhád, 1963.06.04.

Iskolai végzettsége, szakképesítése:

-Tolna Megyei Önkormányzat Balassa János Szakképző Iskolája és Kollégiuma-
Fogászati asszisztens (PT E 014860)

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2019. május 30-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Óvodai feladat-ellátási szerződés módosítása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	10. sz.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen.
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/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:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Bonyhád Város Önkormányzata 2013. június 3. napján kötött feladat-ellátási szerződést (a továbbiakban: szerződés) a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 6. pontjában meghatározott óvodai feladat ellátására Kismányok, Kisvejke, Kisdorog, Izmény és Váralja községek önkormányzataival. Bonyhád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete ezen feladatellátási szerződéseket a 79/2013. (VI.7.) számú határozatával fogadta el.

Kismányok Község Önkormányzatával a feladaellátás jelenleg szünetel, mivel a kismányoki gyerekek a nagymányoki óvodába járnak.

A megkötött feladat-ellátási szerződések az utóbbi években érintett önkormányzatok kérésére módosításra kerültek. Módosítva minden esetben a szerződés 4. b) pontja lett mely az állami támogatáson felüli költségek viseléséről illetve annak megfizetési határidejeiről rendelkezett.

Az állami támogatásokat valamennyi tagintézmény tekintetében Bonyhád Város Önkormányzata igényli. A feladatellátással érintett települési önkormányzatok az állami támogatáson felüli kiadásait pénzáttalással teljesítik Bonyhád Város Önkormányzata számára a szerződés 4.b) pontja szerint. Valamennyi feladatellátással érintett település kapcsán indokolt egységes módon és formában szabályozni a támogatáson felüli költségek viselésének határidejét illetve összegét, melyre az előterjesztés mellékletét képező egységes szerkezetű szerződések tesznek javaslatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek alapján fogadja el a határozati javaslatomat.

Határozati javaslat:

Váralja Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az óvodai nevelési feladatok ellátására 2013. június 3. napján, Kisdorog, Váralja, Izmény, Kisvejke Község Önkormányzataival kötött feladat-ellátási

szerződéseket a határozat 1-4 melléklete szerinti tartalommal módosítja. A feladat-ellátási szerződésmódosításának aláírására felhatalmazza polgármesterét, ellenjegyzésére jegyzőjét.

Határidő: 2019. május 30. (szerződés aláírására)

Felelős: Sziebert Éva polgármester

Határozat melléklete: feladatellátási szerződés módosítás

Váralja, 2019-05-14

Sziebert Éva sk.
polgármester



1. melléklet

FELADATELLÁTÁSI SZERZŐDÉS

1. számú módosítása

(egységes szerkezetbe – a módosítások dőlt betűvel szedve – foglalt szöveg)

Mely létrejött egyrészről

Váralja Község Önkormányzatának Képviselőtestülete (7184 Váralja, Kossuth L. u. 203., képviseli: Sziebert Éva polgármester, adószáma: 15417426-2-17, bankszámlaszáma: 71800013-11096128, statisztikai számjele: 15417426-84511-32117, továbbiakban Megbízó),
másrészről

Bonyhád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12., képviseli: Filóné Ferencz Ibolya polgármester, adószáma: 15733517-2-17, bankszámlaszáma: 11746036-15415187, statisztikai számjele: 15733517 8411 321 17, továbbiakban Megbízott)

között a mai napon az alábbi feltételekkel:

1.) Előzmény:

Megbízó Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban Möt.v.) 13. § (1) bekezdés 6. pontjában, és a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Nkt.v.) 8. §-ban meghatározott óvodai nevelési feladatokat 6 önkormányzat által létrehozott és Bonyhád Város Önkormányzatának gesztorságában működő társulással látta el 2013. június 30. napjáig.

A társulásban résztvevő önkormányzatok az Möt.v. 88. § (2) bekezdése alapján a társulást 2013. június 30. napjával megszüntették.

2.) A kötelező óvodai nevelés feladatainak ellátása a kellő személyi feltételek hiányában Váralján nem megoldható, ezért Megbízó **55/2013. (VI.3.)** sz. határozatával úgy döntött, hogy az Möt.v. 41. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján feladatellátási szerződést köt Megbízottal.

Bonyhád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 79/2013.(VI.07.) sz. határozatával döntött, hogy Váralja Község Képviselő-testületének kötelező óvodai nevelési feladatait ellátja 2013. július 1. napjától.

3.) Az óvodai nevelési feladatokat a Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda látja el az Nkt.v.-ben és az egyéb szakmai jogszabályokban meghatározott feltételek szerint. A feladatellátás helye Váralja, Kossuth L. u. 118. szám alatt működő tagóvoda.

4.) A felek a feladatellátással összefüggő költségek viseléséről az alábbiak szerint rendelkeznek:

a) Megbízott a feladatellátással összefüggő személyi kiadást, annak járulékait és a dologi kiadásokat az intézmény költségvetése alapján évente a költségvetés elfogadása után (2013. évben július 15-ig) kimutatja Megbízó részére.

b) Megbízott a Magyar Államkincstáron keresztül leigényli a feladatellátással összefüggő állami támogatást, és amennyiben az az a) pontban meghatározott költségeket nem fedezi, úgy Megbízó saját költségvetési forrásából kiegészíti, és évente háromszor utalja Megbízott költségvetési számlájára az alábbiak szerint:

Az utalások időpontjai: február 15.,(40%) május 15., (35%) augusztus 15. (25%)

- c) A naptári év lezárását követően a felek a tényleges bevételekkel és kiadásokkal elszámolnak. Az elszámolást a Megbízott készíti el április 15. napjáig, és ezt követő 15 napon belül a pénzügyi rendezést is el kell rendezni.
- d) A tagóvoda épületének felújítása és karbantartása Megbízó feladata.
A tagintézmény ingóságai, illetve az ingatlan tulajdona a Megbízó tulajdonában marad, de üzemeltetésre átadja a társulás fennállásáig használatra a Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda pénzügyi gazdálkodását ellátó Gazdasági Ellátó Szervezet részére.
- e) Felek megállapodnak, hogy a gyermekétkeztetés után járó támogatást Bonyhád Város Önkormányzata igényli és számolja el.
- 5.) Felek megállapodnak abban, hogy az óvodavezető megbízása, illetve a váraljai tagóvodában a feladatot ellátó óvónők, illetve dajka kinevezése, felmentése esetén Megbízót véleményezési jog illeti meg.
- 6.) A felek a fenti feladatellátási szerződést határozatlan időre kötik, azt felmondani csak az óvodai nevelési év végével (június 30.) lehet oly módon, hogy az erre vonatkozó szándékot legkésőbb az előző év december 31. napjáig a másik féllel közölni kell.
- 7.) Felek vállalják, hogy a vitás kérdéseiket egymás közt rendezik.
- 8.) Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv rendelkezései az irányadók.

Bonyhád, 2019. május 31.

Filóné Ferencz Ibolya
polgármester
Bonyhád Város Önkormányzata

Sziebert Éva
polgármester
Váralja Község Önkormányzata

Ellenjegyzem Bonyhádon, 2019. május 31.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
Jegyző

Záradék:

Jelen egységes szerkezetbe foglalt feladatellátási szerződést Bonyhád Város Önkormányzata a/2019. (.....) számú, Váralja Község Önkormányzata a/2019. (.....) számú határozatával fogadta el.

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2019. május 30-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	2018. évi összefoglaló jelentés Váralja Községi Önkormányzatnál lefolytatott belső ellenőrzési tapasztalatokról
Előterjesztő:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztést készítette:	Dr. Kádár Andrásné belső ellenőr
Előterjesztés száma:	11. sz.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen.
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 tárgyévét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A belső ellenőrzési feladatok 2018. évi ellátására az Alisca Audit Kft. szolgáltatóval kötött megbízási szerződést a Völgyeségi 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 2018. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a mellékletben foglalt, 2018. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

Határozati javaslat:

Váralja Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező, Váralja Községi Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésére vonatkozó összefoglaló jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Réger Balázs osztályvezető

Váralja, 2019-05-14

Réger Balázs sk.
osztályvezető



Iktatószám.18/23-6/2019.

Melléklet a /2019. (V.) Képviselőtestületi határozathoz

**Éves összefoglaló jelentés
Váralja Községi Önkormányzat 2018. 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 2018. évi terv, abban a községre meghatározott téma szerint teljesült.

Az elvégzett ellenőrzés tárgya:

Önkormányzati vagyongazdálkodás, vagyon nyilvántartás szabályszerűségének ellenőrzése Váralja Község Önkormányzatánál.

Az ellenőrzés célja volt: annak értékelése, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység, illetve szervezeti keretei szabályozottak-e, az önkormányzati vagyongazdálkodás törvényességét, szabályszerűségét biztosították-e a tervezés és a végrehajtás során, a vagyon értékének és összetételének változása jogszerű döntésekkel alátámasztott-e?

A lefolytatott ellenőrzésről készült jelentés összhangban van az ellenőrzés célját meghatározó ellenőrzési programmal. A jelentésben tett megállapítások megfelelően alátámasztottak voltak. A javaslatok megfogalmazásakor figyelembe vette az ellenőr a vizsgált szervezeti egység működésére vonatkozó sajátosságokat, törekedett érdemi és végrehajtható intézkedések megfogalmazására.

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) humánerőforrás 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.) Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. § alapján)

Az ellenőrzések során a jogszabály szerinti összeférhetlenségre 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 2018. 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 „Az önkormányzati vagyongazdálkodás szabályozottsága, vagyonnal kapcsolatos nyilvántartások szabályszerűsége” témakörben folytatott ellenőrzéshez kapcsolódóan.

Összefoglalóan megállapítható, hogy Váralja Községi Önkormányzat vagyongazdálkodással kapcsolatos jelenlegi szabályozása, pontosításokkal megfelel a jogszabályi előírásoknak.

Az ellenőrzés során megállapítottuk, hogy az Önkormányzat vagyonával az előző években felelősen gazdálkodtak. A vagyon változását eredményező döntéseket a jogosultsággal rendelkező testületek hozták meg. A gazdasági események lebonyolítása szabályszerű volt, az ellenőrzés a központi jogszabályokkal és a helyi szabályozással ellentétes gyakorlatot nem állapított meg. A vagyongazdálkodás nem eredményezte az Önkormányzat eladósodását, a fizetőképesség, a likviditás folyamatosan biztosítva volt.

A mérlegkételemekre vonatkozóan az államháztartási szerv számára kötelezően előírt leltározást a megfelelő időpontban végrehajtották.

Nem gondoskodtak arról, hogy az üzemeltetésre átadott eszközök tekintetében, az üzemeltetők által elvégzett és hitelesített leltárak álljanak rendelkezésre.

Az Önkormányzat a vagyon nyilvántartásának vezetéséről megfelelően gondoskodott.

Az analitikus és főkönyvi nyilvántartásokat elkészítették, a számviteli nyilvántartások közötti, valamint a kataszteri nyilvántartással való egyeztetést dokumentálták.

Javaslatok:

- A tulajdoni és szervezeti változások figyelembevételével módosítsák az Önkormányzat vagyonáról és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló rendeletét.
- Intézkedjenek az Áhsz. 22.§(3) bekezdése előírásainak megfelelően arról, hogy az üzemeltetésre átadott eszközökről a könyvviteli mérleg alátámasztásához az üzemeltetők által elvégzett és hitelesített leltárak álljanak rendelkezésre.
- A 147/1992. (XI. 6.) Korm. rendelet 1. § (2) bekezdésének megfelelően az ingatlanvagyon-kataszter adatainak a földhivatali nyilvántartással való egyeztetéséről gondoskodjanak.

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 kapcsolatosan 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 humán erőforrás-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 eljuttatnak 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 információs szolgáltatási és kommunikációs feladatokat, eljárásrendet a Hivatal közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a kötelezően közze teendő 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 eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyekhez.

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 intézkedéseik segítik a feladatok ellátását, a hibák kiküszöbölését. A belső ellenőrzés ösztönzőleg hat a pontos, hatékony munkára.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hiányosságok egy részének pótlása 2019. évre áthúzódik.

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, 2019. 05. 15.

A beszámolót készítette:
Dr. Kádár Andrásné
belső ellenőrzési vezető
külső szakértő