

63-5/2018.

Jegyzőkönyv

**Oltárc Község
Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Képviselő-testületének
ülésétől**

2018. február 13.

Határozat szám: 3-7/2018. (II. 13.)

J e g y z ő k ö n y v

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének nyílt üléséről

Az ülés helye: Oltárc Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2018. február 13. 15.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol maradt: -

Bogdán Józsefné elnök tisztelettel köszöntötte a képviselőket. Megállapította, hogy a testület határozatképes, mivel az ülésen mind a 2 fő megválasztott képviselő megjelent.

Napirendi pontok:

1./ 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)

Előadó: Bogdán Józsefné elnök

2./ Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)

Előadó: Bogdán Józsefné elnök

3./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA)

Előadó: Horváth Richárd elnökhelyettes

4./ Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)

Előadó: Bogdán Józsefné elnök

A javasolt napirendet a képviselő-testület egyhangúlag elfogadta.

1./ 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)

Előadó: Bogdán Józsefné elnök

Bogdán Józsefné elnök ismertette a 2018. évi belső ellenőrzési tervet. Elmondta, hogy a tervet Sebőkne Tarsoly Anett belső ellenőr készítette.

A képviselők az előterjesztést tudomásul vették.

Bogdán Józsefné elnök feltette szavazásra a 2018. évi belső ellenőrzési terv elfogadását.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 2 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta:

3/2018. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi belső ellenőrzési tervet jóváhagyta.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Józsefné elnök

**2./ Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Bogdán József elnök**

Bogdán Józsefné elnök ismertette a 2018. évi költségvetés tervezetét. Elmondta, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat biztos bevételként egyenlőre, csak az állami támogatás ami az elmúlt évi támogatással egyezik meg. A kiadási oldal is ennek megfelelően került összeállításra. Ismertette az előterjesztést. Amennyiben az önkormányzat az év során egyéb bevételhez jut akkor a költségvetését is módosítani fogja. Kérte a képviselő véleményét.

A képviselők a költségvetés tervezetét megtárgyalták.

Szunyogh István jegyző elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

Bogdán Józsefné elnök feltette szavazásra, hogy a nemzetiségi önkormányzat tervez e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata 2 igen szavazat mellett az alábbi határozatot hozta:

4/2018. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

	Ft		
	2019.	2020.	2021.
Helyi adó bevételek	0	0	0
Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0
Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	0	0	0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen:	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek			
Tőketörlesztés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Híteldíj fizetés	0	0	0

-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg

Felelős : Bogdán Józsefné elnök

Bogdán Józsefné elnök feltette szavazásra a Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetést az előterjesztés szerint.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

5/2018. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

(Lásd: 1. melléklet)

3./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA)

Előadó: Horváth Richárd elnökhelyettes

Horváth Richárd elnökhelyettes tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonyilatkozatokat minden képviselő időben leadta, és a köztartozásmentes adózói adatbázisban a jelen állapot szerint minden képviselőtársuk szerepel.

Bogdán Józsefné elnök feltette szavazásra, a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA) szóló tájékoztatás elfogadását.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2 igen szavazat mellett az alábbi határozatot hozta:

6/2018. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete megállapította, hogy a nemzetiségi önkormányzat tagjai vagyonyilatkozataikat határidőben leadták, a köztartozásmentes adózói adatbázisba jelen állapot szerint minden képviselő szerepel.

Határidő: azonnal

Felelős: Bogdán Józsefné elnök

4./ Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)

Előadó: Bogdán Józsefné elnök

Bogdán Józsefné elnök tájékoztatta a testületet, hogy módosították a települési önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodásukat, mely az SZMSZ része. Ezért szükséges annak módosítása is. Javasolta, hogy az SZMSZ-t egységes szerkezetben fogadják el, a módosított megállapodással.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Bogdán Józsefné elnök feltette szavazásra, a Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának elfogadását.

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2 igen szavazat mellett az alábbi határozatot hozta:

7/2018. (II. 13.) Képviselő-testületi határozat

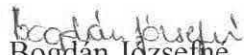
Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete, a Szervezeti és Működési Szabályzatát egységes szerkezetben elfogadja és jóváhagyja. (Lásd: 2. melléklet)

Határidő: azonnal


Felelős: Bogdán Józsefné elnök

Bogdán Józsefné elnök megköszönte a részvételt, az ülést 15.40 órakor bezárta.

K.m.f.


Bogdán Józsefné
elnök




Horváth Richárd
elnökhelyettes

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
8886 Oltárc, Alkotmány út 46.

MEGHÍVÓ

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. február 13-án 15.00 órakor ülést tart.

Helye: Oltárc Önkormányzat Hivatali épülete

Napirend:

- 1./ 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési terv jóváhagyása (írásban)
Előadó: Bogdán Józsefné elnök
- 2./ Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Bogdán Józsefné elnök
- 3./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA)
Előadó: Horváth Richárd elnökhelyettes
- 4./ Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)
Előadó: Bogdán Józsefné elnök

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Oltárc, 2018. február 8.



Bogdán Józsefné
Bogdán Józsefné
elnök

Jelenléti ív

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2018. február 13-án tartott nyílt üléséről

Bogdán Józsefné

elnök

Bogdán Józsefné.....

Horváth Richard

elnökhelyettes

Horváth Richard.....

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István

jegyző

Szunyogh István.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

ELŐTERJESZTÉS

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete 2018. február 13-i
ülésére**

DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

Tel: 06-93/544-970, Fax: 06-93/343-290

2018. évi Ellenőrzési Terv

Készítette:



Jóváhagyta:

A jegyző megbízásából:

Sebőkné Tarsoly Anett s.k.
belső ellenőr

Dr. Tokorcsi Katalin s.k.
Letenye Város Aljegyzője, mint a
Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi
Társulás Munkaszervezetének Vezetője

Letenye, 2017. november 28.

Sor-szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
38.	<p>Tárgya: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapításának, lebonyolításának, elszámolásának felülvizsgálata</p>	<p>Célla: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt-e</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➤ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstár felé történő benyújtási határidejének betartását, ➤ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy megléte esetén annak tartalma nem volt megfelelő, ➤ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet, vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális rászorultság és a 2017. évi igénylés részletes feltételeit, ➤ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormányhivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvántartott erdőgazdálkodóktól vásárolta a tüzelőanyagot, ➤ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak, ➤ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban felfektetett feltételeket, ➤ a témában nem történt folyamatosan épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés 	<p>szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata</p>	<p>2018. november</p> <p>Jelentés: 2018. december</p>	<p>öt ellenőri nap</p> <p>1 fő belső ellenőr</p>

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a kötségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzés- re fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
39.	<p>Tárgya: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapításának, lebonyolításának, elszámolásának felülvizsgálata</p>	<p>Célja: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt-e</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>➢ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstár felé történő benyújtási határidejének betartását,</p> <p>➢ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy meglete esetén annak tartalma nem volt megfelelő,</p> <p>➢ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet, vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális részletes feltételeit,</p> <p>➢ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormányhivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvántartott erdőgazdálkodókat) vásárolta a tüzelőanyagot,</p> <p>➢ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak,</p> <p>➢ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban feltételeit feltételeket,</p> <p>➢ a témában nem történt folyamatosan épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés</p>	<p>szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Pusztamagyaród Községi Önkormányzata</p>	<p>2018. november</p> <p>Jelentés: 2018. december</p>	<p>öt ellenőri nap</p> <p>1 fő belső ellenőr</p>

Sor-szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
40.	<p>Tárgya: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>Célja: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>➤ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstár felé történő benyújtási határidejének betartását,</p> <p>➤ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy megléte esetén annak tartalma nem volt megfelelő,</p> <p>➤ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet,</p> <p>vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális részorultság és a 2017. évi igénylés részletes feltételeit,</p> <p>➤ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormány/hivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvántartott erdőgazdálkodóktól vásárolta a tüzelőanyagot,</p> <p>➤ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak,</p> <p>➤ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban felleltetett feltételeket,</p> <p>➤ a témában nem történt folyamathoz épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés</p>	<p>Az ellenőrzés típusa (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)</p> <p>szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység</p> <p>Bucuta Község Önkormányzata</p>	<p>Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)</p> <p>2018. december Jelentés: 2019. január</p>	<p>Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)</p> <p>három ellenőri nap 1 fő belső ellenőri</p>

Sor-szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 2.1. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
41.	<p>Tárgya: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapításának, lebonyolításának, elszámolásának felülvizsgálata</p>	<p>Célja: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt-e</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<ul style="list-style-type: none"> ➢ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstár felé történő benyújtási határidejének betartását, ➢ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy megléte esetén annak tartalma nem volt megfelelő, ➢ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet, vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális rászorultság és a 2017. évi igénylés részletes feltételeit, ➢ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormányhivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvántartott erdőgazdálkodóktól vásárolta a tüzelőanyagot, ➢ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak, ➢ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban felfektetett feltételeket, a témában nem történt folyamlatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés 	szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés	<p>Szentliszló Község Önkormányzata</p>	<p>2018. december</p> <p>Jelentés: 2019. január</p>	három ellenőri nap 1 fő belső ellenőr

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzés- re fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
42.	<p>Tárgya: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt- e</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>Célja: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt- e</p> <p>Módszer: az ügyiratok, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>➤ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstár felé történő benyújtási határidejének betartását,</p> <p>➤ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy meglete esetén annak tartalma nem volt megfelelő,</p> <p>➤ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet, vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális rászorultság és a 2017. évi igénylés részletes feltételeit.</p> <p>➤ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormányhivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvánartott erdőgazdálkodóktól vásárolta a tüzelőanyagot,</p> <p>➤ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak,</p> <p>➤ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban felfektetett feltételeket,</p> <p>➤ a témában nem történt folyamathoz épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés</p>	<p>szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Várfölde Község Önkormányza- ta</p>	<p>2018. december Jelentés: 2019. január</p>	<p>három ellenőri nap 1 fő belső ellenőr</p>

Sor- szám	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszere, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 21. § (3) bek. szerint)	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése (időtartam, ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje)	Az ellenőrzés- re fordítandó kapacitás (ellenőri nap/fő)
43.	<p>Tárgva: az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, a elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt- e</p> <p>Módszer: az ügyletek, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>Célja: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy a szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás megállapítása, elszámolása a vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően történt- e</p> <p>Módszer: az ügyletek, dokumentumok, nyilvántartások részletes ellenőrzése</p> <p>Időszak: 2017. év</p>	<p>➢ az önkormányzat elmulasztotta a „Tüzelőanyag pályázat 2017” Magyar Államkincstar felé történő benyújtási határidejének betartását, ➢ a képviselő-testület a pályázat benyújtási szándékáról nem hozott határozatot, vagy meglete esetén annak tartalma nem volt meglelelő, ➢ a képviselő-testület nem alkotta meg a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő helyi önkormányzati rendeletet, vagy annak tartalma nem határozta meg teljes körűen a szociális részletesség és a 2017. évi igénylés részletes feltételeit, ➢ az önkormányzat a támogatás felhasználása során nem a fővárosi és megyei kormányhivatal erdészeti igazgatóságai által nyilvántartott erdőgazdálkodóktól vásárolta a tüzelőanyagot, ➢ az önkormányzat nem felelt meg a pályázati kiírásban meghatározott kritériumoknak, ➢ az önkormányzat nem tartotta be teljes körűen a Támogatási Okiratban felfektetett feltételeket, ➢ a témában nem történt folyamlatba épitett előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés</p>	<p>szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés</p>	<p>Oltárc Község Önkormányzata</p>	<p>2018. december Jelentés: 2019. január</p>	<p>öt ellenőri nap 1 fő belső ellenőr</p>

Ellenőrzési kapacitás kalkuláció 2018. évre a Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás területén

Megnevezés	Munkanapok száma / fő
Bruttó munkaidő	250
Kieső munkaidő	50
– Fizetett ünnepek	11
– Fizetett szabadság (átlagos)	34
– Átlagos betegszabadság	5
Nettó munkaidő	200
Tervezett ellenőrzések végrehajtása	157
Belső szakértői (tanácsadói) tevékenység	5
Egyéb tevékenység kapacitásigénye (pl. kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, teljesítményértékelés, vezetői megbeszélések, stb.)	3
Képzés	4
Soron kívüli ellenőrzés (20%)	31
Összes tevékenység kapacitásigénye	200
Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:	200
Tartalékidő	0
Külső szakértők igénybevétele	10
Létszám	1 fő

ELŐTERJESZTÉS

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselőtestülete 2018. február 13-i
ülésére**

OLTÁRC KÖZSÉG ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2018. évi költségvetés tervezetének előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

A törvényi kötelezettségnek eleget téve a mellékelt költségvetési rendelet-tervezetet terjesztem az önkormányzat képviselő-testülete elé.

A nemzetiségi önkormányzat költségvetésének **kiadási és bevételi** főösszege **809 414,- Ft**-ban kerül tervezésre.

Az önkormányzat tervezett bevételeinek részletezése:

- **Működési célú támogatások államháztartáson belülről: 782 000,- Ft**
Települési nemzetiségi önkormányzatok működési célú támogatása.
A feladatalapú támogatás összege és a hozzá kapcsolódó kiadások majd a költségvetés módosításakor kerülnek tervezésre, miután tudni fogjuk majd a támogatás összegét.
- **Finanszírozási bevételek: 27 414,- Ft**
A 2017. évi (pénz)maradvány összege.
A maradvány összegét a költségvetési egyensúly (bevételi és kiadási oldal egyenlősége) megteremtése érdekében használjuk fel.

Az önkormányzat tervezett kiadásainak részletezése:

- **Dologi kiadások: 809 414,- Ft**
A kiadásoknál a tavalyi bázis adatokra alapoztunk illetve a 2018. évben várható kiadások kerültek tervezésre. Az általános forgalmi adó mértéke - legtöbb esetben – 27 %.
Tervezésre került üzemeltetési anyag beszerzése, egyéb kommunikációs (telefon) szolgáltatás igénybevétele, egyéb szolgáltatás és az áfa összege.

A bevételek és a kiadások részletes (rovatonként és kormányzati funkcióként) ismertetését a mellékletek mutatják be.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetési tervezetet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni.

Oltárc, 2018. február 12.

Bogdán Józsefné
Bogdán Józsefné
elnök



Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése

Sorszám	Megnevezés	018030/9990001 Támog. célú finansz. műveletek		011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		084020/9990001 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi terv.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)							
02	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)							
03	Települési önk. szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.fela.tám.(B113)							
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám. (B114)							
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)							
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)							
07	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)							
08	Elvonások és befizetések bevételei (B12)							
09	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)							
10	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)							
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)							
12	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)							
13	Egyéb működési célú tám. bevételei ÁHT-n belülről (B16)					969 432	782 000	782 000
14	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)							
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	969 432	782 000	782 000
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)							
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)							
18	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)							
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)							
20	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)							
21	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei ÁHT-n belülről (B25)							
22	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)							
23	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0
24	Vagyoni típusú adók (B34)							
25	ebből: építményadó (B34)							
26	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)							
27	Értékesítési és forgalmi adók (B351)							
28	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)							
29	Gépjárműadók (B354)							
30	Termékek és szolgáltatások adói (B35)							
31	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)							
32	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)							
33	ebből: helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közjg. bírság helyi önk. megillető része (B36)							
34	ebből: egyéb bírság (B36)							
35	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke (B401)							
37	Szolgáltatások ellenértéke (B402)							
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)							
40	ebből: államháztartáson belül (B403)							
41	Tulajdonosi bevételek (B404)							
42	ebből: önk-i vagyon üzemeltetéséből, származó bevétel (B404)							
43	Ellátási díjak (B405)							
44	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)							
45	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)							
46	Kamatbevételek (B408)				5			
47	ebből: államháztartáson belül (B408)							
48	Egyéb működési bevételek (B410)							
49	ebből: biztosító által fizetett kártérítés (B410)							
50	Működési bevételek (B4)	0	0	5	0	0	0	0
51	Ingatlanok értékesítése (B52)							
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)							
53	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)							
55	ebből: háztartások (B62)							
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)							
57	ebből: egyéb civil szervezetek (B63)							
58	ebből: egyéb vállalkozások (B63)							
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése**

Sorszám	Megnevezés	018030/9990001 Támog. célú finansz. műveletek		011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		084020/9990001 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi ter.
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)							
61	ebből: háztartások (B72)							
62	ebből: egyéb vállalkozások (B72)							
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)							
64	ebből: egyéb civil szervezetek (B73)							
65	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0
66	Költségvetési bevételek (B1-B7)			5		969 432	782 000	782 000
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevét.(B8131)	3 245	27 414					27 414
68	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	3 245	27 414	0	0	0	0	27 414
69	Központi irányítószervi támogatás B816							
70	Központi irányítószervi támogatás összesen: B816	0	0	0	0	0	0	0
71	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 245	27 414	5	0	969 432	782 000	809 414

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése

Sorszám	Megnevezés	011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi ter.
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)			
2	Normatív jutalmak (K1102)			
3	Végkielégítés (K1105)			
4	Jubileumi jutalom (K1106)			
5	Béren kívüli juttatások (K1107)			
6	Ruházati költségtérítés (K1108)			
7	Közlekedési költségtérítés (K1109)			
8	Egyéb költségtérítések (K1110)			
9	Szociális támogatások (K1112)			
10	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt. (K1113)			
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
12	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)			
13	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett jutt. (K122)			
14	Egyéb külső személyi juttatások (K123)			
15	Külső személyi juttatások (K12)			
16	Személyi juttatások összesen (K1)	0	0	0
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
18	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			
19	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)			
20	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			
21	ebből: munkáltatót terhelő SZJA (K2)			
22	Szakmai anyagok beszerzése (K311)			
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	345 263	300 000	300 000
24	Árubeszerzés (K313)			
25	Készletbeszerzés (K31)	345 263	300 000	300 000
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)			
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	248 372	250 000	250 000
28	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	248 372	250 000	250 000
29	Közüzemi díjak (K331)			
30	Vásárolt élelmezés (K332)			
31	Bérelti és lízing díjak (K333)			
32	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)			
33	Közvetített szolgáltatások (K335)			
34	ebből: államháztartáson belül (K335)			
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgál. (K336)			
36	Egyéb szolgáltatások (K337)	16 952	100 000	100 000
37	Szolgáltatási kiadások (K33)	16 952	100 000	100 000
38	Kiküldetések kiadásai (K341)			
39	Kiküldetés, reklám- és propagand.kia. (K34)	0	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (K351)	148 681	159 414	159 414
41	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)			
42	Kamatkiadások (K353)			
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 000		
44	Különféle befiz., egyéb dologi kia. (K35)	154 681	159 414	159 414
45	Dologi kiadások (K3)	765 268	809 414	809 414

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2018. évi költségvetése

Sorszám	Megnevezés	011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi ter.
46	Családi támogatások (K42)			
47	ebből: óvodáztatási támogat.[Gyvt. 20/C.§] (K42)			
48	ebből: az egyéb pénz. és természet.GYV tám.(K42)			
49	Betegséggel kapcsolatosellátások (K44)			
50	ebből: ápolási díj (K44)			
51	ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás (K44)			
52	Foglalkoztatással, munkanélküliség.kapcs.ell.(K45)			
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)			
54	ebből: lakásfenntartási támogatás (K46)			
55	ebből: természet. nyújt. lakásfenntartási tám. (K46)			
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
57	ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)			
58	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)			
59	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)			
60	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont] (K48)			
61	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] (K48)			
62	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)			
63	ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.] (K48)			
64	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)			
65	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48)			
66	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
67	Elvonások és befizetések (K502)			
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre (K504)			
69	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)			
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre (K505)			
71	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)			
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	10 000		
73	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)			
74	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre (K508)			
75	ebből: háztartások (K508)			
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)			
77	ebből: egyéb civil szervezetek (K511)			
78	ebből: egyéb vállalkozások (K511)			
79	Tartalékok (K512)			
80	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 000	0	0

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. évi költségvetése

Sorszám	Megnevezés	011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi terv.
81	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)			
82	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)			
83	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)			
84	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	133 858		
85	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése(K64)			
86	Részesedések beszerzése (K65)			
87	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA(K67)	36 142		
88	Beruházások (K6)	170 000	0	0
89	Ingatlanok felújítása (K71)			
90	Informatikai eszközök felújítása (K72)			
91	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)			
92	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)			
93	Felújítások (K7)	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölsönök nyújtásaÁHT-n belülre (K82)			
95	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)			
96	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)			
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölsönök törlesztéseÁHT-n belülre (K83)			
98	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)			
99	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)			
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)			
101	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)			
102	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)			
103	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölsönök nyújtása ÁHT-n kívülre (K86)			
104	ebből: háztartások (K86)			
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)			
106	ebből: egyéb civil szervezetek (K88)			
107	ebből: háztartások (K88)			
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	945 268	809 414	809 414
110	Hosszú lejáratú hitelek, kölsönök törl.(K9111)			
111	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111)			
112	Rövid lejáratú hitelek, kölsönök törl. (K9113)			
113	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113)			
114	Hitel-, kölsöntörlesztés ÁHT-n kívülre (K911)			
115	Központi, irányító szervi támog. foly. (K915)			
116	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN	945 268	809 414	809 414

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
..../2018.(.....) határozata a 2018. évi költségvetéséről
TERVEZET

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2018. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi határozatot hozza.

1. § A határozat hatálya

A határozat hatálya a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testületére terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetését

782 000 Ft	Költségvetési bevétellel
809 414 Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
27 414 Ft	Költségvetési egyenleggel
27 414 Ft	- ebből: működési hiány

állapítja meg.

(2) A Nemzetiségi Önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

(3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten, együttesen egyensúlyban a *2/1. és 2/2. mellékletek* szerint fogadja el.

(4) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybevételét rendeli el.

(5) A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási és felújítási kiadások előirányzatait beruházásonként és felújításonként a *3. melléklet* szerint állapítja meg.

(6) A Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. melléklet* részletezi.

(7) A Nemzetiségi Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához az *5. melléklet* tartalmazza.

(8) A Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. melléklet* részletezi.

(9) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(10) A Nemzetiségi Önkormányzat bevételeit és kiadásait rovatonként, kormányzati funkcióként a *8. melléklet* szerint állapítja meg.

(11) A *9. melléklet* a Nemzetiségi Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit mutatja be számszerűsítve évenkénti bontásban és összesítve célok szerint.

(12) A 10. melléklet a Nemzetiségi Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét tartalmazza.

3. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

(1) A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáért az elnök, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért az együttműködési megállapodásban rögzítettek szerint a jegyző felelős.

(2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

4. § Az előirányzatok módosítása

(1) A Nemzetiségi Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(3) A képviselő-testület a költségvetési határozat 4. § (2) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(5) Amennyiben a Nemzetiségi Önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról az elnök a Képviselő-testületet tájékoztatja.

5. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

A Nemzetiségi önkormányzat és költségvetési szervei önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.

6. § Záró és vegyes rendelkezések

A költségvetési határozat végrehajtásának határideje 2018. december 31.

Felelős: Bogdán Józsefné elnök

Szunyogh István
jegyző

Bogdán Józsefné
elnök

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

B E V É T E L E K

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	
2.	II. Támogatások, kiegészítések (2.1+...+2.3)	
2.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	
2.2.	Helyi önkormányzati támogatás	
2.3.	Egyéb támogatás	
3.	III. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (3.1.+3.2.)	782 000
3.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	782 000
3.2.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
4.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
5.	V. Felhalmozási célú bevételek (5.1+...+5.3.)	
5.1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	
5.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
6.	VI. Költsön visszatérülése	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5+6)	782 000
8.	VII. Finanszírozási bevételek (8.1.+8.3.)	27 414
8.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	27 414
8.2.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele	27 414
8.3.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
8.4.	- ebből: költségvetési, vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.	VIII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+8+9)	809 414

K I A D Á S O K

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2018. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	809 414
1.1.	Személyi juttatások	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
1.3.	Dologi kiadások	809 414
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2.+2.3.)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	

3.	III. Tartalékok (3.1+3.2)	
3.1.	Általános tartalék	
3.2.	Céltartalék	
4.	IV. Kölcsön nyújtása	
5.	V. Költségvetési szervek finanszírozása	
6.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	785 245
7.	VI. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)	
7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
7.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
8.	VII. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7+8)	785 245

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Nemzetiségi önkormányzati szinten)

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Intézményi működési bevételek		Személyi juttatások	
2.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	
3.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	782 000	Dologi kiadások	809 414
4.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről		Ellátottak pénzbeli juttatásai	
5.	Köleson visszatérülés (működési célú)		Egyéb működési célú kiadások	
6.	Egyéb bevételek		Tartalékok	
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)	782 000	Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	809 414
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	27 414	Működési célú finanszírozási kiadások	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)	27 414	Működési célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)		Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	809 414
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (23+24)	809 414	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	809 414
26.	Költségvetés hiány:	27 414	Költségvetési többlet:	----
27.	Tervezési hiány:	----	Tervezési többlet:	----

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Nemzetiségi önkormányzati szinten)

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése		Beruházások	
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása		Felújítások	
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Egyéb felhalmozási kiadások	
4.	Támogatások, kiegészítések (felhalmozási)		Tartalékok	
5.	Átvett pénzeszköz államháztartáson belülről			
6.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről			
7.	Egyéb központi támogatások			
8.	Kölcsön visszatérülés			
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+12)		Költségvetési kiadások összesen: (1+...+12)	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen: (14+...+21)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen: (14+...+21)	
23.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (13+22)		Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (13+22)	
24.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (23+24)	0	KIADÁSOK ÖSSZESEN (23+24)	0
26.	Költségvetés hiány:		Költségvetési többlet:	
27.	Tervezési hiány:		Tervezési többlet:	

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként*adatok Ft-ban*

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
NINCS TERVEZVE					
ÖSSZESEN:					

Felújítási kiadások előirányzata célonként*adatok Ft-ban*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2018. évi előirányzat	2018. év utáni szükséglet
1	2	3	4	5	6=(2-4-5)
NINCS TERVEZVE					
ÖSSZESEN:					

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei*adatok Ft-ban*

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (7=3+4+5+6)
		2019.	2020.	2021.	
1	2	3	4	5	7
1.	NINCS TERVEZVE	-	-	-	-
2.					-
3.					-
4.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése
az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség
megállapításához**

adatok Ft-ban

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2018. évi előirányzat
1	2	3
1.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
2.	Díjak, pótlékok bírságok	-
3.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
4.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	-
5.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető
fejlesztési céljai**

adatok Ft-ban

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	NINCS TERVEZVE	-
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai,
hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: NINCS TERVEZVE

adatok Ft-ban

Források	2018.	2019.	2020.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

adatok Ft-ban

Források	2018.	2019.	2020.	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2020.	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2018. évi
előirányzat**

adatok Ft-ban

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)
NINCS TERVEZVE	
Összesen:	

Oltárc Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat bevételei, kiadásai rovatonként, kormányzati funkcióként

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	018030/9990001 Támog. célú finans. műveletek		011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		084020/9990001 Nemzetiségi közfeladatok ellátása és támogatása		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi ter.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)							
02	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak tám. (B112)							
03	Települési önk. szoc. gyermekjóléti és gyermekékt. fela.tám.(B113)							
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám. (B114)							
05	Működési célú központosított előirányzatok (B115)							
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (B116)							
07	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)							
08	Elvonások és befizetések bevételei (B12)							
09	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)							
10	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B14)							
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)							
12	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)							
13	Egyéb működési célú tám. bevételei ÁHT-n belülről (B16)					969 432	782 000	782 000
14	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)							
15	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	0	0	0	0	969 432	782 000	782 000
16	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)							
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B23)							
18	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)							
19	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B24)							
20	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B24)							
21	Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei ÁHT-n belülről (B25)							
22	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B25)							
23	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről (B2)	0	0	0	0	0	0	0
24	Vagyoni típusú adók (B34)							
25	ebből: építményadó (B34)							
26	ebből: magánszemélyek kommunális adója (B34)							
27	Értékesítési és forgalmi adók (B351)							
28	ebből: ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparűzési adó (B351)							
29	Gépjárműadók (B354)							
30	Termékek és szolgáltatások adói (B35)							
31	Egyéb közhatalmi bevételek (B36)							
32	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)							
33	ebből: helyszíni bírság és a közlekedési szabályszegések után kiszabott közig. bírság helyi önk. megillető része (B36)							
34	ebből: egyéb bírság (B36)							
35	Közhatalmi bevételek (B3)	0	0	0	0	0	0	0
36	Készletértékesítés ellenértéke (B401)							
37	Szolgáltatások ellenértéke (B402)							
39	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)							
40	ebből: államháztartáson belül (B403)							
41	Tulajdonosi bevételek (B404)							
42	ebből: önk-i vagyon üzemeltetéséből, származó bevétel (B404)							
43	Ellátási díjak (B405)							
44	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)							
45	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)							
46	Kamatbevételek (B408)			5				
47	ebből: államháztartáson belül (B408)							
48	Egyéb működési bevételek (B410)							
49	ebből: biztosító által fizetett kártérítés (B410)							
50	Működési bevételek (B4)	0	0	5	0	0	0	0
51	Ingtatlanok értékesítése (B52)							
52	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)							
53	Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0	0	0	0	0
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)							
55	ebből: háztartások (B62)							
56	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)							
57	ebből: egyéb civil szervezetek (B63)							
58	ebből: egyéb vállalkozások (B63)							
59	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	0	0	0	0	0	0
60	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B72)							
61	ebből: háztartások (B72)							
62	ebből: egyéb vállalkozások (B72)							
63	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)							
64	ebből: egyéb civil szervezetek (B73)							
65	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0	0	0	0	0
66	Költségvetési bevételek (B1-B7)			5		969 432	782 000	782 000
67	Előző év költségvetési maradványának igénybevétel.(B8131)	1 245	27 414					27 414
68	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	3 245	27 414	0	0	0	0	27 414
69	Központi irányítószervi támogatás B816							
70	Központi irányítószervi támogatás összesen: B816	0	0	0	0	0	0	0
71	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	3 245	27 414	5	0	969 432	782 000	809 414

Sorszám	Megnevezés	011140/9990001 Nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tev.		ÖSSZESEN
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2018. évi ter.
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)			
2	Normatív jutalmak (K1102)			
3	Végkielégítés (K1105)			
4	Jubileumi jutalom (K1106)			
5	Béren kívüli juttatások (K1107)			
6	Ruházati költségtérítés (K1108)			
7	Közlekedési költségtérítés (K1109)			
8	Egyéb költségtérítések (K1110)			
9	Szociális támogatások (K1112)			
10	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt. (K1113)			
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai			
12	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)			
13	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett jutt. (K122)			
14	Egyéb külső személyi juttatások (K123)			
15	Külső személyi juttatások (K12)			
16	Személyi juttatások összesen (K1)	0	0	0
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0
18	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)			
19	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)			
20	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)			
21	ebből: munkáltatót terhelő SZJA (K2)			
22	Szakmai anyagok beszerzése (K311)			
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	345 263	300 000	300 000
24	Árubeszerzés (K313)			
25	Készletbeszerzés (K31)	345 263	300 000	300 000
26	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)			
27	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	248 372	250 000	250 000
28	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	248 372	250 000	250 000
29	Közüzemi díjak (K331)			
30	Vásárolt élelmezés (K332)			
31	Bérelti és lízing díjak (K333)			
32	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)			
33	Közvetített szolgáltatások (K335)			
34	ebből: államháztartáson belül (K335)			
35	Szakmai tevékenységet segítő szolgál. (K336)			
36	Egyéb szolgáltatások (K337)	16 952	100 000	100 000
37	Szolgáltatási kiadások (K33)	16 952	100 000	100 000
38	Kiküldetések kiadásai (K341)			
39	Kiküldetés, reklám- és propagand.kia. (K34)	0	0	0
40	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (K351)	148 681	159 414	159 414
41	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)			
42	Kamatkiadások (K353)			
43	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 000		
44	Különféle befiz., egyéb dologi kia. (K35)	154 681	159 414	159 414
45	Dologi kiadások (K3)	765 268	809 414	809 414

46	Családi támogatások (K42)			
47	ebből: óvodáztatási támogat.[Gyvt. 20/C.§] (K42)			
48	ebből: az egyéb pénz. és természet.GYV tám.(K42)			
49	Betegséggel kapcsolatos ellátások (K44)			
50	ebből: ápolási díj (K44)			
51	ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás (K44)			
52	Foglalkoztatással, munkanélküliség.kapcs.ell.(K45)			
53	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)			
54	ebből: lakásfenntartási támogatás (K46)			
55	ebből: természet. nyújt. lakásfenntartási tám. (K46)			
56	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)			
57	ebből: rendszeres szociális segély [Szoctv. 37. § (1) bek. a) - d) pontok] (K48)			
58	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 45.§] (K48)			
59	ebből: egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás (K48)			
60	ebből: természetben nyújtott rendszeres szociális segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. a) pont] (K48)			
61	ebből: átmeneti segély [Szoctv. 47.§ (1) bek. c) pont] (K48)			
62	ebből: köztemetés [Szoctv. 48.§] (K48)			
63	ebből: rászorultságtól függő normatív kedvezmények [Gyvt. 151. § (5) bek.] (K48)			
64	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás (K48)			
65	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás (K48)			
66	Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)	0	0	0
67	Elvonások és befizetések (K502)			
68	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre (K504)			
69	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K504)			
70	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre (K505)			
71	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K505)			
72	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	10 000		
73	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)			
74	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre (K508)			
75	ebből: háztartások (K508)			
76	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)			
77	ebből: egyéb civil szervezetek (K511)			
78	ebből: egyéb vállalkozások (K511)			
79	Tartalékok (K512)			
80	Egyéb működési célú kiadások (K5)	10 000	0	0

81	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)			
82	Ingtatlanok beszerzése, létesítése (K62)			
83	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)			
84	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	133 858		
85	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése(K64)			
86	Részesedések beszerzése (K65)			
87	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA(K67)	36 142		
88	Beruházások (K6)	170 000	0	0
89	Ingtatlanok felújítása (K71)			
90	Informatikai eszközök felújítása (K72)			
91	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)			
92	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)			
93	Felújítások (K7)	0	0	0
94	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtásaÁHT-n belülre (K82)			
95	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K82)			
96	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K82)			
97	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztéseÁHT-n belülre (K83)			
98	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K83)			
99	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K83)			
100	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre (K84)			
101	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K84)			
102	ebből: társulások és költségvetési szerveik (K84)			
103	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre (K86)			
104	ebből: háztartások (K86)			
105	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (K88)			
106	ebből: egyéb civil szervezetek (K88)			
107	ebből: háztartások (K88)			
108	Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	0	0	0
109	Költségvetési kiadások (K1-K8)	945 268	809 414	809 414
110	Hosszú lejáratú hitelek,kölcsönök törl.(K9111)			
111	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111)			
112	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl. (K9113)			
113	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113)			
114	Hitel-, kölcsöntörlesztés ÁHT-n kívülre (K911)			
115	Központi, irányító szervi támog. foly. (K915)			
116	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	0	0	0
117	KIADÁSOK ÖSSZESEN	945 268	809 414	809 414

Éves létszám előirányzat (fő)	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
adatok Ft-ban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2018. előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2018.	2019.	2020.	2021. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Beruházás feladatonként							
2.	NINCS TERVEZVE							
3.							
4.	Felújítás célonként							
5.	NINCS TERVEZVE							
6.							
7.	Egyéb							
8.	NINCS TERVEZVE							
9.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Előirányzat-felhasználási terv 2018. évre

adatok Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Intézményi működési bevételek													
3.	Támogatások, hozzájárulások													
4.	Támogatásértéki bevételek	391 000					391 000							782 000
5.	Felhalmozási célú bevételek													
6.	Átvett pénzeszközök													
7.	Kölcsönök													
8.	Előző évi pénzmaradvány, vállalkozási eredmény													
9.	Finanszírozási célú bevételek	27 414												27 414
10.	Bevételek összesen:	418 414					391 000							809 414
11.	Kiadások													
12.	Személyi juttatások													
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó													
14.	Dologi kiadások	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	259 414	809 414
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása													
16.	Támogatások, elvonások													
17.	Támogatásértéki kiadások													
18.	Lakosságnak juttatott tám., szociális, rászorultság jellegű tám.													
19.	Tartalékok													
20.	Hitelek kamatai													
21.	Felhalmozási költségvetés kiadásai													
22.	Finanszírozási célú kiadások													
23.	Kiadások összesen:	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000	259 414	809 414
24.	Egyenleg	368 414	318 414	268 414	218 414	168 414	509 414	459 414	409 414	359 414	309 414	259 414	0	0