

Jegyzőkönyv

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testület nyílt üléséről

2019. május 29.

Határozat szám: 13-21/2019. (V. 29.)

*Rendelet szám: 3/2019. (V. 30.), 4/2019. (V. 30.), 5/2019. (V. 30.), 6/2019. (V. 30.), 7/2019. (V. 30.),
8/2019. (V. 30.)*

J e g y z ő k ö n y v

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testület nyílt üléséről

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2019. május 29. 14.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: Kovács György képviselő
Kele István képviselő

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi ponttal, amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

- 1./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 2./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 3./ Várfölde Község Önkormányzata 2018. évi éves ellenőrzési jelentésének az elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 5./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 6./ Várfölde Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 7./ 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelésének (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 8./ Leader pályázat megtárgyalása
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 9./ Törvényességi felhívás megtárgyalása, rendeletmódosítás elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 10./ A reklámok, reklámhordozók elhelyezéséről szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 11./ A helyi közművelődésről szóló rendelet elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester
- 12./ Egyéb

1./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Szőrcsökné Horváth Mária polgármester

Szőrcsökné Horváth Mária polgármester elmondta, hogy a közös önkormányzati hivatal 2018. évi költségvetését is szükséges módosítani. Felkérte Szunyogh István jegyzőt, hogy ismertette a módosításokat.

Szunyogh István ismertette az előterjesztés anyagát.

Szőrcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

13/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat:

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II. 08.) határozatának módosításáról lásd: melléklet.

2./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Szőrcsökné Horváth Mária polgármester

Szőrcsökné Horváth Mária polgármester felkérte Karakai Zoltánt, hogy ismertesse a kiküldött költségvetés módosítást.

Karakai Zoltán ismertette a 2018. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetét.

Szőrcsökné Horváth Mária polgármester javasolta, hogy a tervezetet az előterjesztés szerint fogadják el a képviselők.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szőrcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetési rendelet módosításának elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

3/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról, egységes szerkezetben.
Lásd: melléklet.

3./ Várfölde Község Önkormányzata 2018. évi éves ellenőrzési jelentésének az elfogadása (írásban)

Előadó: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

Szörcsökne Horváth Mária polgármester ismertette Tukszáré Dudás Andrea belső ellenőr által készített ellenőrzési jelentést. Kiemelte, hogy a belső ellenőr intézkedést igénylő javaslatot nem tett, ezért intézkedési terv sem készült. Javasolta a jelentés elfogadását.

Szörcsökne Horváth Mária polgármester feltette szavazásra az önkormányzat 2018. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésének az elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

14/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete Várfölde Község Önkormányzatának 2018. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentését elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)

Előadó: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

Szörcsökne Horváth Mária polgármester elmondta, hogy a képviselőtestület tagjai írásban megkapták az előterjesztést. Javasolta annak elfogadását.

A képviselő-testület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Szörcsökne Horváth Mária polgármester feltette szavazásra a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

15/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadását az alábbiak szerint elfogadta:

MEGNEVEZÉS	2018. év (Ft)		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés

1.	Felhalmozási célú bevétel	-	-	-
2.	Működési célú bevételek	37 828 583	41 039 014	41 039 014
	ebből: Önkormányzati támogatás	37 508 312	38 303 409	38 303 409
	Pénzmaradvány igénybevétele	320 271	320 271	320 271
	Kamatbevétel	0	0	0
	Közvetített szolgáltatások	0	0	0
	Egyéb működési bevételek		2 415 334	2 415 334
3.	ÖSSZES BEVÉTEL	37 828 583	41 039 014	41 039 014
4.	Felhalmozási célú kiadás	0	0	0
5.	Működési célú kiadások	37 828 583	41 039 014	40 830 202
	ebből: Személyi juttatások	26 993 988	30 137 790	30 137 790
	Munkaadókat terh.jár. és SZOCHO	5 414 522	5 894 864	5 894 864
	Dologi kiadások	5 420 073	5 006 360	4 797 548
6.	ÖSSZES KIADÁS	37 828 583	41 039 014	41 039 014
7.	2018. évi létszám keret	8 fő	8 fő	8 fő

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

5./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban) Előadó: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

Szörcsökne Horváth Mária polgármester elmondta, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. Ismertette az előterjesztést.

Szörcsökne Horváth Mária polgármester feltette szavazásra a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

16/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény vezetője által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot, annak tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

Szörcsökne Horváth Mária polgármester elmondta, hogy a képviselő-testület tagjai írásban megkapták a zárszámadás előterjesztését. Ismertette a főbb tételeket. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselőtestület tagjai az előterjesztést tudomásul vették.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szörcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának a 2018. évi zárszámadásról szóló rendeletét.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

4/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzatának a 2018. évi zárszámadásról.

Lásd: melléklet

6./ Várfölde Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása (írásban)

Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester

Szörcsökné Horváth Mária polgármester felkérte Karakai Zoltánt, hogy ismertesse a kiküldött költségvetés módosítást.

Karakai Zoltán ismertette a 2019. évi költségvetés módosításáról szóló rendelet tervezetét.

Szörcsökné Horváth Mária polgármester javasolta, hogy a tervezetet az előterjesztés szerint fogadják el a képviselők.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szörcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési rendelet módosításának elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

5/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról, egységes szerkezetben.

Lásd: melléklet.

7./ 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelésének (írásban)

Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester felkérte Szunyogh István jegyzőt, hogy ismertesse a kiadott értékelést a gyermekvédelmi tevékenységről.

Szunyogh István elmondta, hogy minden évben május 31-ig a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatokról értékelést kell készíteni. Ismertette az értékelést (lásd: mellékelt).

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának a 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelésének elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

17/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló értékelést elfogadja, felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdésében foglaltaknak megfelelően küldje meg azt a Zala Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya részére.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Szunyogh István jegyző

8./ Leader pályázat megtárgyalása

Előadó: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester elmondta, hogy már több alkalommal is beszéltek a pályázat benyújtásáról. A benyújtási határidőt legutóbb június 15. napra módosították. A pályázat benyújtására együttműködési megállapodás megkötésével, Bánokszentgyörgy Község gesztorságával lehetséges. A pályázatban 2 millió forint támogatásra lehet pályázni és 10% önrészt kell biztosítani. Várfölde Község egy fűnyírótraktort szeretne beszerezni a pályázat keretében. Javasolta, hogy a pályázat benyújtását a képviselő-testület támogassa.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra pályázat benyújtását a térségi együttműködések támogatására.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

18/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete pályázatot nyújt be a „Térségi együttműködések támogatása” felhívásra. A felhívás kódszáma: VP6-19.2.1-100-8.1.4-17.

A pályázathoz szükséges önrészt az önkormányzat a 2019. évi költségvetésében biztosítja.

Felhatalmazza Szörcsökne Horváth Mária polgármestert, hogy a pályázat benyújtásához szükséges valamennyi dokumentumot, köztük az együttműködési megállapodást aláírja.

Határidő: 2019. június 15.

Felelős: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

9./ Törvényességi felhívás megtárgyalása, rendeletmódosítás elfogadása (írásban)

Előadó: Szörcsökne Horváth Mária polgármester

Szörcsökne Horváth Mária polgármester felkérte Szunyogh István jegyzőt az előterjesztés ismertetésére.

Szunyogh István ismertette az előterjesztés.

Szörcsökne Horváth Mária polgármester javasolta, hogy az előterjesztés szerint fogadják el a törvényességi felhívást és a településkép védelméről szóló önkormányzati rendelet módosítását is.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szörcsökne Horváth Mária polgármester feltette szavazásra a Zala Megyei Kormányhivatal törvényességi felhívásának elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

19/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Zala Megyei Kormányhivatal a jegyzőkönyv mellékletét képező, a településkép védeleméről szóló 14/2017. (XII. 21.) önkormányzati rendeletre vonatkozó, ZA/030/00928-1/2019. számú törvényességi felhívást megtárgyalta, az abban foglaltakkal **egyetért.**

A képviselő-testület a 14/2017. (XII. 21.) önkormányzati rendelet a törvényességi felhívásban foglaltak figyelembevételével módosítja.

A képviselő-testület felkéri Szunyogh István jegyzőt, hogy a döntésről a Zala Megyei Kormányhivatalt értesítse és módosított rendelet kihirdetéséről gondoskodjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Szunyogh István jegyző

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szörcsökne Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának a településkép védelméről szóló rendelet elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

6/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzatának a településkép védelméről.

Lásd: melléklet.

10./ A reklámok, reklámhordozók elhelyezéséről szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)

Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester

Szörcsökné Horváth Mária polgármester felkérte Szunyogh István jegyzőt az előterjesztés ismertetésére.

Szunyogh István ismertette az előterjesztés.

Szörcsökné Horváth Mária polgármester javasolta, hogy az előterjesztést fogadják el.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szörcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának a reklámok, reklámhordozók elhelyezéséről szóló rendelet hatályon kívül helyezését.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

7/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzatának a reklámokról, reklámhordozók elhelyezéséről szóló rendeletének hatályon kívül helyezéséről.

Lásd: melléklet.

11./ A helyi közművelődésről szóló rendelet elfogadása (írásban)

Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester

Szörcsökné Horváth Mária polgármester felkérte Szunyogh István jegyzőt az előterjesztés ismertetésére.

Szunyogh István ismertette az előterjesztés.

Szörcsökné Horváth Mária polgármester javasolta, hogy az előterjesztést fogadják el.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Szörcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra Várfölde Község Önkormányzatának a helyi közművelődésről szóló rendelet elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

8/2019. (V. 30.) rendelet

Várfölde Község Önkormányzatának a helyi közművelődésről.
Lásd: melléklet.

12./ Egyéb

- **Szörcsökné Horváth Mária** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy a Zala Megyei Kormányhivatalhoz benyújtották a kérelmet a kisajátítási eljárás megindítására a Várfölde 084/15 hrsz-ú földrészlet vonatkozásában, ismertette a kérelem tartalmát.

A képviselők a tájékoztatást tudomásul vették.

- **Szörcsökné Horváth Mária** polgármester ismertette a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár KSZR 2018. évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolót. Javasolta annak elfogadását. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szörcsökné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra, Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár KSZR 2018. évi tevékenységéről szóló szakmai beszámoló elfogadását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

20/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2018. évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolóját elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Szörcsökné Horváth Mária polgármester

- **Szörcsökkné Horváth Mária** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy a Délzalai Víz- és Csatornamű Zrt. levélben kereste meg a Közös Önkormányzati Hivatalt. Ismertette a levél tartalmát, és a lejárt határidejű tartozások névsorát.

A képviselők a tájékoztatást tudomásul vették.

- **Szörcsökkné Horváth Mária** tájékoztatta a képviselőket, a tervezett programokról. Szeptember utolsó szombatjára öregek napját terveznek. Szeptember 20. pénteken közös hivatalhoz tartozó településeknek egy vacsorát adnak a szokások szerint. A falunapot július 27. szombatra tervezik. Július 20-án Válicka kupát szerveznek a focistáknak. Június utolsó hétvégéjén a Keszthelyi Család és Karrier Pont képzéseket fog tartani a településen. Kérte, hogy a képviselők támogassák a rendezvények megtartását.

A képviselők a javasolt rendezvények megtartását támogatta.

Szörcsökkné Horváth Mária polgármester feltette szavazásra, a községben megrendezésre kerülő rendezvények támogatását.

Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete 3 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta

21/2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzatának Képviselő-testülete támogatja az idősök napja rendezvény, a falunap, a Válicka-kupa, a Keszthelyi Család és Karrier Pont rendezvények megtartását, valamint a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó települések évzáró rendezvényének (vacsora) megtartását.

A rendezvények költségét a 2019. évi költségvetésében az önkormányzat biztosítja.

Felhatalmazza Szörcsökkné Horváth Mária polgármester a rendezvények megszerzésére, lebonyolítására.

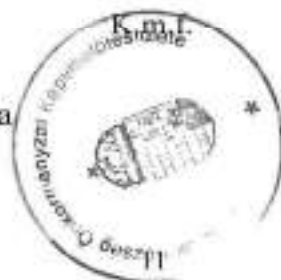
Határidő: 2019. december 31.


Felelős: Szörcsökkné Horváth Mária polgármester

- **Szörcsökkné Horváth Mária** polgármester tájékoztatta a képviselőket, hogy jövő hét csütörtökén kórházba kell mennie és egy műtéten fog átesni. Ez idő alatt és utána amíg lábadozik Czigány Ferenc alpolgármester úr fogja helyettesíteni.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 15.15 órakor az ülést bezárta.


Szörcsökkné Horváth Mária
polgármester




Szűnyogh István
jegyző

Várfölde Község Polgármestere
8891 Várfölde, Ad út 1.

MEGHÍVÓ

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2019. május 29-én (szerda) 14.00 órakor nyílt ülést tart.

Helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Napirend:

- 1./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 2./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 3./ Várfölde Község Önkormányzata 2018. évi éves ellenőrzési jelentésének az elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 4./ Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 5./ Várfölde Község Önkormányzat 2018. évi zárszámadásának megtárgyalása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 6./ Várfölde Község Önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 7./ 2018. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelésének (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 8./ Leader pályázat megtárgyalása
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 9./ Törvényességi felhívás megtárgyalása, rendeletmódosítás elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 10./ A reklámok, reklámhordozók elhelyezéséről szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 11./ A helyi közművelődésről szóló rendelet elfogadása (írásban)
Előadó: Szörcsökné Horváth Mária polgármester
- 12./ Egyéb

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Várfölde, 2019. május 24.



Szörcsökné
Szörcsökné Horváth Mária
polgármester

†


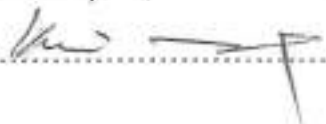
Jelenléti ív

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2019. május 29-én tartott nyílt üléséről

Szőrcsökné Horváth Mária	polgármester	
Czigány Ferenc	alpolgármester	
Némethné Varga Erika	képviselő	
Kovács György	képviselő
Kele István	képviselő

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István	jegyző	
KARAKAI ZOLTÁN	GABO. FÜEN	
.....

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

.../2019. (...) képviselőtestületi határozat
BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2018. évi költségvetés módosítás
 (3. számú módosítás)

TERVEZET

Várfőldé Község Önkormányzat 1/2018. (II.08.), a 25/2018. (VII.23.) és a 44/2018. (XI.22.) számú határozatában elfogadott bevételek és kiadások fő összegét 40.281.578 Ft összegre módosítja.

A határozatban megállapított bevételek növeli:

Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	B816	795.097
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		795.097

A határozatban megállapított bevételeket növeli:

Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	37.661
BEVÉTEL CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		37.661
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		757.436

A határozatban megállapított kiadásokat növeli:

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	228.101
Normatív jutalmak	K1102	1.042.380
Egyéb költségtérítések	K1110	45.000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	33.502
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	86.204
KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		1.435.187

A határozatban megállapított kiadásokat csökkenti:

Béren kívüli juttatások	K1107	55
Közlekedési költségtérítés	K1109	73.575
Szakmai anyagok	K311	6.276
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	157.331
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	126.906
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3.391
Közüzemi díjak	K331	6.804
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	58.900
Egyéb szolgáltatások	K3379	93.792
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	150.701
Egyéb dologi kiadások	K355	20
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		677.751
KIADÁSOK ÖSSZESEN		757.436

Határidő: azonnal

Felelős: Szunyogh István jegyző

13/2019. (V.29.) képviselőtestületi határozat
BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2018. évi költségvetés módosítás
(3. számú módosítás)

Várfölde Község Önkormányzat 1/2018. (II.08.), a 25/2018. (VII.23.) és a 44/2018. (XI.22.) számú határozatában elfogadott bevételek és kiadások fő összegét 40.281.578 Ft összegre módosítja.

A határozatban megállapított bevételek növeli:

Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	B816	795.097
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		795.097

A határozatban megállapított bevételeket növeli:

Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	B16	37.661
BEVÉTEL CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		37.661
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		757.436

A határozatban megállapított kiadásokat növeli:

Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	228.101
Normatív jutalmak	K1102	1.042.380
Egyéb költségtérítések	K1110	45.000
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122	33.502
Munkaadókat terhelő járulékok	K2	86.204
KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN		1.435.187

A határozatban megállapított kiadásokat csökkenti:

Béren kívüli juttatások	K1107	55
Közlekedési költségtérítés	K1109	73.575
Szakmai anyagok	K311	6.276
Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	157.331
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	126.906
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	3.391
Közüzemi díjak	K331	6.804
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	58.900
Egyéb szolgáltatások	K3379	93.792
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	150.701
Egyéb dologi kiadások	K355	20
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN		677.751
KIADÁSOK ÖSSZESEN		757.436

Határidő: azonnal

Felelős: Szunyogh István jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

Hatásvizsgálati lap

Várfölde Község Önkormányzata az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2018. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Várfölde Község Önkormányzata képviselő-testülete módosítás hiányában a hatályos jogszabályoknak nem felelne meg a gazdálkodása.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Bánokszentgyörgy, 2019. május 16.



ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

VÁRFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

2018. évi költségvetés módosítás előterjesztése (2. sz. módosítás)

Az államháztartásról szóló 2011. CXCV. törvény 34. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi előirányzatai és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók.

A képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Várfölde Község Önkormányzat 1/2018. (II.22.) számú költségvetési rendeltében elfogadott és az 5/2018. (VIII.01.) rendeletben módosított bevételek és kiadások fő összegét 49 963 655 Ft összegben hagyja jóvá.

A 2018. évi 2. számú költségvetés módosítás a negyedik negyedévben jelentkezett bevételek és kiadások módosulását rovatrend szerint tartalmazza az alábbiak szerint.

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat növeli:

- Tartalékok (K513)	3 433 047
- Szakmai szolgáltatások (K336)	151 276
- Gyermekevédelmi támogatások (K42)	15 500
- Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	1 422 584
- Működési kölcsönök nyújtása (K508)	100 000
- Egyéb tárgyi eszközök létesítése (K64)	417 300
- Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA (K67)	112 671
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	1 595
- Egyéb szolgáltatások (K337)	322 457
- Egyéb működési célú támogatások ÁHT-,n belül (K506)	150 504
KIADÁS NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN	6 126 934

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított kiadásokat csökkenti:

- Törvény szerinti munkabérek (K1101)	624 431
- Normatív jutalmak (K1102)	60 468
- Béren kívüli juttatások (K1107)	49 998
- Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	50 991
- Járulékok (K2)	66 714

- Köztüzemi díjak (K331)	282 773
- Vásárolt élelmezés (K332)	192 549
- Karbantartási szolgáltatások (K334)	146 023
- Egyéb dologi kiadások (K355)	60 000
- Működési célú ÁFA (K351)	320 179
- Egyéb dologi kiadások (K355)	153 438
- Települési segély (K48)	575 502
- Egyéb műk támogatás ÁHT-n kívülre (K512)	205 000
- Ingatlanok felújítása (K71)	2 192 204
- Felújítás ÁFA (K74)	591 896
- Bérleti és lízingdíjak (K333)	45 000
- Szakmai anyagok beszerzése (K311)	87 623
KIADÁS CSÖKKENÉS ÖSSZESEN	5 704 789

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket növeli:

- Működési célú kiegészítő támogatások (B115)	1 753 477
- Biztosító által fizetett kártérítés (B410)	93 800
- Egyéb működési bevételek (B411)	32 760
- Felhalmozási kölcsönök (B74)	34 800
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN	1 914 837

A rendelet 2. §. (1) bekezdésében megállapított bevételeket csökkenti:

- Települési önk szociális támogatása (B113)	52 188
- Magánszemélyek kommunális adója (B34)	20 000
- Készletértékesítés ellenértéke (B401)	344 186
- Szolgáltatások ellenértéke (B402)	350 000
- Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	60 000
- Tulajdonosi bevételek (B404)	6 000
- Kamatbevételek (B4082)	991
- Működési célú támogatások (B16)	659 327
BEVÉTEL NÖVEKEDÉS ÖSSZESEN	1 492 692

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy fenti módosításokat megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Várfölde, 2019. május 06.



Szöröskné Horváth Mária
Polgármester

VÁRFÖLDE ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2018. (.....) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.22.) rendelet és az azt módosító 5/2018.(VIII.01.) rendelet módosításáról egységes szerkezetben

(2. számú módosítás)

TERVEZET

Várfölde Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

49 963 655 Ft Költségvetési bevétellel
49 963 655 Ft Költségvetési kiadással

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges.¹ A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételevel történik.

¹ A Fővárosi Önkormányzat és megyei jogú város esetében 100 millió forint. Hitel felvételénél figyelembe kell venni a stabilitási törvény 10. §-ban foglalt előírásokat!

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát *9.1, 9.1.1, 9.1.2, 9.1.3 mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 5 420 503 Ft általános tartalékot állapít meg.²

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38 650 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 8 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.
- (6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

² Amennyiben - az államháztartási tartalék kivételével - tartalékképzésre nem kerül sor, akkor arról kell rendelkezni.

- (7) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.³
- (8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig⁴ az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (9) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (10) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítását a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként 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.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

³ Az önkormányzat rendeletében önkormányzati biztos kirendelését az e bekezdésben meghatározottaknál kisebb mérték, illetve rövidebb időtartam vagy lejárat esetén is kötelezővé teheti.

⁴ Az időpontok meghatározására a cél szerinti figyelembe vételével került sor.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a jegyző útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző helyben szokásos módon, kifüggesztéssel gondoskodik.

Várfölde, 2019.

.....
Szurnyogh István
jegyző

.....
Szőrcsökné Horváth Mária
polgármester

A rendelet kihirdetve:

Várfölde, 2019.

.....
Szurnyogh István
jegyző

Várfulda Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

forrásban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési tevékenységéből (1.1.+...+1.6.)	20 663 355		1 760 389	22 423 744
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 434 140			12 434 140
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életvitelszerű feladatainak támogatása	5 794 169		-521 888	5 272 281
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 801 049			1 801 049
1.3.	Működési célú köz költségvetés és költségvetés támogatás			1753473	1 753 473
1.6.	Előzetesből származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 747 970		-659 317	16 088 653
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 747 970		-659 317	16 088 653
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú államháztartáson belülről				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
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.	Köztulajdoni bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 219 000		-18 000	1 199 000
4.1.	Köztulajdoni adó	20 000		-20 000	
4.2.	Működéshez adó				
4.3.	Ingatlan adó	875 000			875 000
4.4.	Teljesítmény adó				
4.5.	Gépjárműadó	304 000			304 000
4.6.	Egyéb ingatlanszármazékos és szolgáltatás adó				
4.7.	Egyéb köztulajdoni bevételek	20 000			20 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 247 000		-642 417	1 604 583
5.1.	Kiszármazások ellenértéke	1 201 000		-344 186	856 814
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 115 000		-350 000	765 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	60 000		-60 000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	20 000		-60 000	-40 000
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Köznevelés általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Származékok és más értékpapírok értéke	1 000		-991	909
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosítási díjak és kártérítések			93 800	93 800
5.11.	Egyéb működési bevételek			32 760	32 760
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Ingatlanok értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás átvételéből				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.1.+8.3.)	211 400		34 800	246 200
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	211 400		34 800	246 200
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás átvételéből				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	49 794 926		-412 146	49 382 780
10.	Helyi, költségvetésen kívüli államháztartáson belülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Helyi közpénzügyi bevételek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Létszámra és feladatokra felvett pénzügyi vállalkozásból				
10.3.	Rövid lejáratú bevételek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befizetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.4.	Befizetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	8 746 584			8 746 584
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 746 584			8 746 584
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 értékesítése				

Várfőldé Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

13.3	Érték megőrzésére				
14.	Költség: Személyi juttatás (14.1.+...+14.6.)				
14.1	Feladat célú költés: munkaadókat terhelő járulékok, munkaadói részesítés				
14.2	Bétszámítás célú költés: munkaadókat terhelő járulékok, munkaadói részesítés				
14.3	Költség: munkaadókat terhelő járulékok				
14.4	Költség: munkaadókat terhelő járulékok				
15.	Változatok				
16.	Aktívághoz nem kapcsolódó szellemi jogi igények bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (08. + ... +16.)	8 746 584			8 746 584
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (0+17)	49 541 519		421 145	49 962 664

Várfulde Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcínek	2018. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.1)	41 853 754	745 528	2 876 174	45 475 456
1.1.	Személyi juttatások	20 201 367		-783868	19 417 499
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 826 418		-667 14	3 759 704
1.3.	Dologi kiadások	12 739 649	745520	639877	13 119 046
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 352 080		-375592	1 976 488
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 224 220	12 544	205 509	2 442 273
1.6.	- az 1.5-ből - EMKÉL évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Tervezési előirányzat alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések		12544		12 544
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök teljesítése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	2 229 330		130504	2 359 834
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			100000	100 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kiszármaztatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000		-8000	
1.18.	Tartalékok	2 000 000	-12544	343007	2 316 463
1.19.	- az 1.18-ból - Állomány tartások	2 000 000	-12544	343007	2 316 463
1.20.	- Célterületek				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.2+2.5)	3 185 022	-745 528	-3 084 118	2 355 376
2.1.	Beruházások	198 130		529971	728 091
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	6 686 903	-745520	-2784100	5 667 283
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000		-200000	100 000
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 teljesítése 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	300 000		-300000	100 000
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	45 038 776		422 145	47 460 921
4.	Hitel-, kölcsönfelvételre államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál				
4.2.	Látszólagos célú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvételére pénzügyi vállalkozásnál				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kiszármazások beváltása				
5.4.	Éves letéti lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kölcsönök beváltása				
5.6.	Éves tétli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	802 734			802 734
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	802 734			802 734
6.3.	Finanszírozások felvételére kölcsönök elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyintézményeknél nemzeti szervezeteknél				
7.5.	Hitelek, kölcsönök felvételére külföldi pénzügyintézményeknél				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívüli				
9.	Változatlanok				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	802 734			802 734
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	45 841 510		422 145	46 263 655

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-7 943 850			-7 943 850
2.	Finanszírozási bevétel, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	7 943 850			7 943 850

Várfele Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevétel jogcím	2018. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	11 968 355		1 734 098	13 702 453
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 474 095		32809	7 507 004
1.2.	Önkormányzatok egyes közsévi feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok speciális és gyermekjóléti, ifjúsági feladatainak támogatása	2 894 390		-52188	2 641 972
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 880 000			1 880 000
1.5.	Működési célú kvik támogatások és központosított támogatások			1 753 477	1 753 477
1.6.	Előirányzatból finanszírozott bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)	16 747 971		-659 327	16 088 644
2.1.	Működési célú központosított bevételek				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 747 971		-659 327	16 088 644
2.6.	T.5-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	T.5-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	188 521			188 521
4.1.	Közműhasználati adó				
4.2.	Megelőlegletti adó				
4.3.	Ártérleti adó				
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó	188 521			188 521
4.6.	Egyéb értékesítési és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	10 000			10 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1 466 000		-435 995	1 030 005
5.1.	Kiszármaztatásból származó	1 201 000		-144 186	956 814
5.2.	Szolgáltatások értékesítése	105 000		-32809	72 191
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	40 000		-60000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármaztatás általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi eszközök bevételei				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Értékpapírok eladásából származó				
5.11.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Kezességvállalásból származó				
6.2.	Kezességvállalásból származó				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Közvetített szolgáltatások értéke				
6.5.	Részesedések megvásárlásából származó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.4.	T.5-ből EU-s támogatás (kölcsönök)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.4.	T.5-ből EU-s támogatás (kölcsönök)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	18 282 847		637 175	18 920 022
10.	Helyi, központosított államháztartáson kívülről (10.1.+10.2.)				
10.1.	Helyi központosított államháztartáson kívülről				
10.2.	Központosított államháztartáson kívülről				
11.	Bevételek értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgalmi célú bevételek értékpapírok értékesítéséből				
11.2.	Forgalmi célú bevételek értékpapírok kibocsátásából				
11.3.	Befizetési célú bevételek értékpapírok értékesítéséből				
11.4.	Befizetési célú bevételek értékpapírok kibocsátásából				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	6 236 899			6 236 899
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 236 899			6 236 899
12.2.	Előző év működési maradványának igénybevétele				
13.	Bevételek finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.2.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				

Várőfőde Önkormányzat
 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
 KÖTELEZŐ FELTÁJAZÁSÁNAK MÉRLEGE

13.3.	Belső megújítások				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgalmi és külföldi értékpapírok bevételai, értékesítés				
14.2.	Belföldön és külföldön értékpapírok bevételai, értékesítés				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátás				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Változatlanok				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos igények bevételai				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (16. + ... +18.)	6 236 899			6 236 899
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	36 827 746		437 776	37 265 522

Várfulde Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadás jogcíme	2018. évi előirányzat	forintban		
			Méltósági I.	Méltósági II.	2018. évi előirányzat
A		B	C		D
1.	Méltósági költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	18 638 990	745 528	3 091 985	32 477 415
1.1.	Személyi juttatások	12 323 824		-575 257	11 748 567
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 551 853		-66 714	1 485 141
1.3.	Dologi kiadások	8 182 991	745 528	62 817	9 554 338
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 262 000		-375 503	1 786 498
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 229 220	12 544	289 384	2 491 508
1.6.	- az 1.3-ból - Előző évi elmaradásból származó befizetések				
1.7.	- Törvény előírásán alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések		12 544		12 544
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	2 229 220		18 934	2 248 154
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülrre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülrre			100 000	100 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kiszármazások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülrre				
1.18.	Vezetékek	2 000 000	-12 544	303 047	5 400 503
1.19.	- az 1.18-ból - Államháztartáson kívülrre	2 000 000	-12 544	303 047	5 400 503
1.20.	- Célutalások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	7 185 022	-745 528	-1 454 179	9 585 375
2.1.	Beruházások	198 130		52 991	718 891
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	6 686 901	-745 528	-2 784 100	9 157 282
2.4.	2.2.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000		-330 000	100 000
2.6.	2.3.-ból - 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	300 000		-200 000	100 000
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülrre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	25 824 012	-745 528	637 776	36 462 788
4.	Ellát-, köznevelési és államháztartáson kívülrre (4.1.+...+4.5.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kiszármazások beváltása				
5.4.	Éves belső lejárati belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éves tőke lejárati belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	802 734			802 734
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszatérítése	802 734			802 734
6.3.	Finanszírozások közötti bankon kívülrre				
6.4.	Finanngyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozású szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi vállalkozásoknak				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó államháztartáson kívülrre				
9.	Változási kiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)	802 734			802 734
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	36 627 146	-745 528	637 776	37 265 522

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forintban

1.	Közhatalmi költségvetés, államháztartáson kívülrre (közhatalmi költségvetés kiadások 3. sor) (+/-)	-5 434 365			-5 434 365
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	5 434 365			5 434 365

Várfulde Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.4.)	3 100 000			3 100 000
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
1.2.	Önkormányzatok egyes közzétett feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, időskorúak feladatainak támogatása	3 100 000			3 100 000
1.4.	Önkormányzatok helyi feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú kiadásokból és támogatásokból finanszírozott feladatok támogatása				
1.6.	Elmaradásokból 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 megvalósuló				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.1.-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 megvalósuló				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 018 479		-20 000	998 479
4.1.	Kereskedelmi adó	20 000		-20 000	
4.2.	Időgépjárműadó				
4.3.	Iparköztér adó	875 000			875 000
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Összeírásdíj	113 479			113 479
4.6.	Egyéb közhatalmi és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1 450 000		-198 431	1 251 569
5.1.	Kiszármaztatás díjazásai				
5.2.	Szolgáltatások értékesítése	1 450 000		-317 191	1 132 809
5.3.	Kiszármaztatás díjazásai				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármaztatás díjazásai				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi eszközök bevételei				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Hitelviszonyokból származó kamatok			93 000	93 000
5.11.	Egyéb működési bevételek			32 760	32 760
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Beosztottak juttatásai				
6.2.	Segítségnyújtás				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részvételek értékesítése				
6.5.	Részvételek megszerzéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megvalósuló ÁH-s kivétel				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-s kivétel				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
7.4.	7.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megvalósuló ÁH-s kivétel				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-s kivétel				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.4.	8.1.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+8.)	5 568 479		-218 431	5 350 048
10.	Ellát., köznevelési feladatok államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hozzájárulás hűtők, káncsók felvétele				
10.2.	Likviditási célú hűtők, káncsók felvétele pénzügyi vállalkozásnál				
10.3.	Hozzájárulás hűtők, káncsók felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítés				
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítés				
11.4.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)				
12.1.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele				
12.2.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ...+ 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések értékesítése				

Várfülde Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

13.3.	Bérek megemléstése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgalmi adó külföldi értékpapírok beváltás, értékesítés				
14.2.	Belföldi adó külföldi értékpapírok beváltás, értékesítés				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátás				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltsóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó tevékenységi nyelvek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (16. + ... +14.)				
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 168 479		-210 431	4 958 048

Várfulde Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcínek	2018. évi előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.3+1.18.)	2 160 479		-210 631	1 949 848
1.1.	Személyi juttatások	1 751 581		-210 631	1 540 950
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	551 751			551 751
1.3.	Dologi kiadások	1 851 145			1 851 145
1.4.	Helyi adókat pénzügyi intézmények				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	- az 1.5-ből - Ellátás és ellátásból származó költségek				
1.7.	- Tervezési előirányzat alapú költségek				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Adóssághoz kapcsolódó költségek				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18-ból - Állomány terhelék				
1.20.	- Előirányzatok				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	2 160 479		-210 631	1 949 848
4.	Helyi, működéselvezető államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Helyi köznevelési feladatok költségeinek teljesítése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Lakásügyi célú feladatok költségeinek teljesítése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Részdíj igényel feladatok költségeinek teljesítése pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Helyi önkormányzatok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Felújítás célú helyi önkormányzatok vállalkozás				
5.2.	Befizetés célú helyi önkormányzatok vállalkozás				
5.3.	Előirányzatok bevételei				
5.4.	Egyéb helyi igényel helyi önkormányzat bevételei				
5.5.	Helyi költségek bevételei				
5.6.	Egyéb helyi igényel helyi önkormányzat bevételei				
6.	Helyi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felszámítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Finanszírozás költségeinek teljesítése államháztartáson kívülre				
6.4.	Finanszírozás kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Felújítás célú külföldi önkormányzatok vállalkozás				
7.2.	Befizetés célú külföldi önkormányzatok vállalkozás				
7.3.	Külföldi önkormányzatok bevételei				
7.4.	Helyi, költségek teljesítése külföldi kormányoktól nemz. szervezetektől				
7.5.	Helyi, költségek teljesítése külföldi pénzügyintézmények				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó költségek igényel				
9.	Változatok				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	2 160 479		-210 631	1 949 848

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

forrásban

1.	Költségvetési hiány, többlet (kötségvetési bevételek 5. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)				
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)				

Várfüldé Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI
FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

T. sz. táblázat

forrásban

Sor- szám	Bevétel jogcím	2018. évi előirányzat	Módosít. I.	Módosít. II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	3 000 000		-32 800	4 967 191
1.1.	Helyi önkormányzatok, vállalkozások államosítási támogatásai	3 000 000		-32 800	4 967 191
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatásai				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, elnevelési feladatainak támogatásai				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatásai				
1.5.	Működési célú közvetített támogatások és központosított támogatások				
1.6.	Ellátásellátási intézményi bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpótlások				
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.	2.3-ból 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 megpótlások				
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.	3.3-ból EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Építési adó				
4.2.	Ingatlanadó				
4.3.	Iskolai adó				
4.4.	Teljesítmény díj				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Egyéb ártámogatási és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	31 800		-6 991	24 809
5.1.	Kiszámlázottakból előtervek				
5.2.	Szolgáltatások előterve				
5.3.	Kiszámlázott szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	20 800		-6000	24 800
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott ártámogatás forgalmi adó				
5.7.	Ártámogatás forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más ügyrendjelelő bevételek	1 000		-991	9
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	mozgások által okozott veszteségek				
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.	Készletek értékesítése				
6.5.	Készletek megpótlásához kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú áruvet pénzeszközök (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpótlások ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú áruvet pénzeszközök				
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	212 800		34 999	247 800
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpótlások ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	212 800		34800	247 600
8.3.	Egyéb felhalmozási célú áruvet pénzeszközök				
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	5 243 800		-3 080	5 238 680
10.	Helyi, köznevelési feladat államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök bevétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök bevételei pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök bevétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Belföldi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.4.	Belföldi célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	2 509 685			2 509 685
12.1.	Előző évi költségvetési maradványok igénybevétele	2 509 685			2 509 685
12.2.	Előző évi vállalkozási maradványok igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				

Várfőldé Önkormányzat
 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI
 ÁLLAMIGAZGATÁSI HÍRSZÁMTERVEZÉSE MÉRLEGE

13.3.	Biztos megvásárolás				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgalom elől külföldi értékpapírok bevételei, értékesítés				
14.2.	Belföldre elől külföldi értékpapírok bevételei, értékesítés				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Változatlanok				
16.	Az államháztartáson kívülről nem kapott pénzeszközök bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (16. + ... +16.)	2 509 683			2 509 683
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	7 753 385		-5 000	7 748 385

Várberce Önkormányzat
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÁLLAMIGAZGATÁSI
FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. az 1. táblához

forintban

Sor- szám	Kiadási jogcínek	2018. évi előirányzat	Méltóság I.	Méltóság II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
I.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.3+1.18)	7 755 285		-5 000	7 748 285
1.1.	Személyi juttatások	5 121 960			5 121 960
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	822 863			822 862
1.3.	Dologi kiadások	1 780 513			1 780 513
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 000		-5 000	
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elmaradottakból származó befizetések				
1.7.	- Tervezési előirányzat alapú befizetések				
1.8.	- Díjazatok és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kiszármazások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000		-5 000	
1.18.	Tartalékok				
1.19.	- az 1.18-ból - Alulfinanszírozás				
1.20.	- Célterhelés				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	7 755 285		-5 000	7 748 285
4.	Ellát., költségtérítési államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hozzájárulások, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Lakásdíjak és térítések, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Ellátó igazgatási költségek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.4.)				
5.1.	Forgatás célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befizetés célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kiszármazások bevételei				
5.4.	Éves névlejárati belföldi értékpapírok bevételei				
5.5.	Belföldi hitelezések bevételei				
5.6.	Éves névlejárati belföldi értékpapírok bevételei				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések bevételei				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Felújítások költségei bevételek elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatás célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befizetés célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok bevételei				
7.4.	Hitel, kölcsönök törlesztése külföldi finanszírozásból származó kölcsönöknek				
7.5.	Hitel, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó mérlegvetési ügyletek				
9.	Változatlan				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+...+8.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	7 755 285		-5 000	7 748 285

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

2. az 1. táblához

forintban

1.	Költségvetési hány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-2 589 685			-2 589 685
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	2 589 685			2 589 685

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

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2018. évi előirányzat	Megnevezés	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	21 769 644	Személyi juttatások	19 415 479
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 088 644	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 959 704
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	13 110 906
4.	Közhatalmi bevételek	1 199 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 776 408
5.	Működési bevételek	1 912 383	Egyéb működési célú kiadások	2 492 368
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	3 420 503
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		Elvonások, befizetések	
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	40 969 671	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	45 175 548
14.	Hiány belső finanszírozásból bevételei (15.+...+18.)	5 008 611	Értékpapír vásárlás, visszavásárlás	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	5 008 611	Likvidációs célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölesztörlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásból bevételei (20.+...+21.)		Forgalmi célú befizetési, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Változóbevételek		Egyéb belső finanszírozási kiadások	802 734
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	5 008 611	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	802 734
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	45 978 282	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	45 978 282
26.	Költségvetési hiány:	4 205 877	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

forinban!

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

forintban /

Sor- szám	Bevételek		2018. évi előirányzat	Kiadások	
	Megnevezés	A		Megnevezés	C
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				728 091
2.	1.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási bevételek				3 137 242
4.	Felhalmozási célú áruvető pénzeszközök átvétele		247 400		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				100 000
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				
7.					
8.					
9.					
10.					
11.					
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+7.+...+11.)		247 400		3 985 373
13.	<i>Hírány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		3 737 973		
14.	Költségvetési manővényt igénybevétele		3 737 973		
15.	Vállalkozási manővényt igénybevétele				
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				
17.	Értékpapír értékesítése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				
19.	<i>Állománykezelési finanszírozás bevételei (20+...+24)</i>				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
23.	Értékpapírok kibocsátása				
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek				
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		3 737 973		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		3 985 373		3 985 373
27.	Költségvetési hiány:		3 737 973		-
28.	Tárgyévi hiány:		-		3 985 373

Várfölde Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

forintban!

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2018.	2019.	2020.	
	A	B	C	D	E
1.	NEM RELAVÁNS!				-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

**Várfőldé Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2018. évi előirányzat
	A	B
1.	Helyi adókból és a települési adókból származó bevétel	1 179 000
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	20 000
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		1 199 000

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

Várfőldé Önkormányzat 2017. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

forintban!

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
	A	B
1.	NEM RELEVÁNS!	
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

7. melléklet a .../2018. (...i) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

forinban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve		Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi előirányzat		2018. utáni szükséglet
	A	B	C		D	E	F=(B-D-E)	
		2 941 382	2018			2 941 382		
Ingyenlen felújítás (START)		215 900	2018			215 900		
Ingyenlen felújítás (Város és községgazdálkodás)								
ÖSSZESEN:		3 157 282					3 157 282	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
 bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

NEM RELEVÁNS!

forintban!

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

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

EU-s projekt neve, azonosítója:

forintban!

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

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

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

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Összes bevétel, kiadás	01	02	03	04
<i>forrásban?</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	B	B	B
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.4.)	20 068 355		1 791 289	21 769 644
1.1.	Helpi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 474 195			12 474 195
1.2.	Önkormányzatok egyes kezeltetési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, oktatási feladatainak támogatása	5 794 160		-52 188	5 741 972
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000			1 800 000
1.5.	Működési célú támogatások és központosított támogatások			1 751 477	1 751 477
1.6.	Előzetesleltári származékos bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 747 971		-659 327	16 088 644
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	16 747 971		-659 327	16 088 644
2.6.	T.J.-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 megteremtődő				
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.	T.J.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 219 000		-20 000	1 199 000
4.1.	Közműhely adó	30 000		-20 000	
4.2.	Időseknyelvény adó				
4.3.	Iparűzési adó	875 000			875 000
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó	304 000			304 000
4.6.	Egyéb árhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000			20 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 547 000		-634 617	1 912 383
5.1.	Kiszármaztatásból előteremtődő	1 301 000		-344 186	956 814
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 155 000		-3 000 000	805 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	60 000		-60 000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	30 000		-6 000	24 000
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármaztatott általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	1 000		-991	99
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosítói által fizetett kártérítések			9 380	9 380
5.11.	Egyéb működési bevételek			32 760	32 760
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Irattartásból járó értékesítés				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Készletek megvásárlásához kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú árveti pénzeszközök (7.1. + ... + 7.4.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú árveti pénzeszközök				
7.4.	T.J.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú árveti pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	212 600		34 800	247 400
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	212 600		34 800	247 400
8.3.	Egyéb felhalmozási célú árveti pénzeszközök				
8.4.	K.J.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	40 794 926		412 145	41 217 071
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belköltségi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belköltségi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belköltségi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Belköltségi célú belköltségi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.4.	Belköltségi célú belköltségi értékpapírok kibocsátása				
12.	Működési célú igénybevételek (12.1. + 12.2.)	8 746 584			8 746 584

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Összes bevétel, kiadás	01	02	03	04

forintban!

Száma	Nyitott előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módszert. I.	Módszert. II.	2018. évi előirányzat
	A	B	B	B	B
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 746 584			8 746 584
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államhájtartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államhájtartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Borítók megújítása				
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.	Vállalkozások				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	8 746 584			8 746 584
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	49 541 510		422 145	49 963 655

Magn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Összes bevétel, kiadás	01	02	03	04

forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	B	B	B

Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+1.3.+1.18.1)	41 853 754	745 520	2 876 274	45 175 548
1.1.	Személyi juttatások	30 201 307		-78 5888	19 415 478
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 026 418		-66 714	2 959 784
1.3.	Dologi kiadások	11 739 649	745 520	42 5827	13 110 996
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 132 000		-573302	1 776 488
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 234 320	12 544	243904	2 492 368
1.6.	az 1.3-ból: - Előző évi elmaradottból származó befizetések				
1.7.	- Tervezett előirányzat alapú befizetés				
1.8.	- Elvonások és befizetések		12544		12 544
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről	2 229 320		130104	2 379 824
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről			100000	100 000
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Keresetátvitel				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	3 000		-3000	
1.18.	Tartalékok	2 800 000	-13544	2433047	5 429 503
1.19.	az 1.18-ból: - Átutalt tartalék	2 800 000	-13544	2433047	5 429 503
1.20.	- Tartalékok				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 188 022	-745 520	-2 454 120	3 988 372
2.1.	Beruházások	198 120		-329971	728 091
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	6 686 902	-745 520	-2784100	3 157 282
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	300 000		-200000	100 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülről				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülről				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülről				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülről				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülről	300 000		-200000	100 000
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	48 738 776		422 145	49 160 521
4.	Biztosítási, költséghátterítés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozások				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.5.)				
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Készletértékek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	802 734			802 734
6.1.	Államháztartáson belüli megállapodások betöltésére				
6.2.	Államháztartáson belüli megállapodások visszafizetése	802 734			802 734
6.3.	Központi, irányító szerv támogatás				
6.4.	Pénzügyintézmények közötti kölcsönök elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kereskedelmi bankok, szervezetek felé				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézmények felé				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Változatlan				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	802 734			802 734
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	49 541 510		422 145	49 963 655

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	5

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01	02	03	04
<i>forintban !</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosító I.	Módosító II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.4.)	11 968 355		1 734 098	13 702 453
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 474 185		73809	7 507 994
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, életkor szerinti feladatainak támogatása	2 091 160		-52188	2 038 972
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000			1 800 000
1.5.	Működési célú közvetített támogatások és költségvetési támogatások			1 753 477	1 753 477
1.6.	Elszámoltatási számvonal bevételei				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	16 747 971		-659 327	16 088 644
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtréffések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	16 747 971		-659 327	16 088 644
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 megtréffések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	188 521			188 521
4.1.	Környezeti adó				
4.2.	Élelmiszerforgalmi adó				
4.3.	Ipari adó				
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó	188 521			188 521
4.6.	Egyéb árukereskedelmi és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	20 000			20 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 466 000		-436 595	1 029 405
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 101 000		-344 185	756 815
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	105 000		-32809	72 191
5.3.	Közvetlen szolgáltatások értéke	60 000		-60000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármazási általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más finanszírozásból származó bevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Banattól álló készlet kárelékes				
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.	Készletek értékesítése				
6.5.	Készletek megvásárlásához kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtréffések AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
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 megtréffések AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	30 398 847		637 736	31 036 583
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Üzemi célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Közzel lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Magánvagy igénybevétele (12.1.+12.2.)	6 236 999			6 236 999

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Kötelező feladatok bevételei, kiadása	01	02	03	04

forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosító I.	Módosító II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
13.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	6 236 899			6 236 899
13.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
13.3.	Betétek megosztása				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... + 14.4.)				
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Belföldre célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltóbevételek				
16.	Auditorhoz nem kapcsolódó számviteli ügyféltelki bevételek				
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (13. + ... + 16.)	6 236 899			6 236 899
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	36 627 746		617 776	37 245 522

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
		01	02	03	04
Közelítő feladatok bevételei, kiadásai					
<i>forintban !</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	28 639 990	745 520	3 891 905	32 477 415
1.1.	Személyi juttatások	12 323 824		-575257	11 748 567
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 551 855		-66714	1 485 141
1.3.	Dologi kiadások	8 182 991	745520	625827	9 554 338
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 352 000		-375302	1 976 698
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	2 229 320	12544	250504	2 492 368
1.6.	az 1.5-ből - Ellátottak pénzbeli juttatásaihoz tartozó befizetések				
1.7.	- Társulási költségek előirányzatok befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések		12544		12 544
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belőre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belőre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belőre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belőre	7 736 720		150504	7 887 224
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
1.15.	- Államháztartáson kívüli támogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré				
1.18.	Tartalékok	2 000 000	-12544	343347	2 317 803
1.19.	az 1.18-ból - Alkalmos tartalék	2 000 000	-12544	343347	2 317 803
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	7 185 022	-745 520	-2 484 189	3 955 313
2.1.	Beruházások	198 120		529971	728 091
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	6 986 902	-745520	-2784100	3 157 282
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	100 000		-200000	100 000
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belőre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belőre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belőre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belőre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	100 000		-200000	100 000
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	35 825 012		637 776	36 462 788
4.	Helyi, köznevelési célú államháztartáson kívülré (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Helyi lakossági hűtők, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Létszámtervezési célú hűtők, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Lakásfejlesztési hűtők, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Belföldesítendő belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Készletjavak beváltása				
5.4.	Éves befizetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éves befizetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	802 734			802 734
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételének				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	802 734			802 734
6.3.	Közvetített, irányított szerzői támogatás				
6.4.	Pénzeszközök leltári bevételek elhelyezése				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Belföldesítendő külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hűtők, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzati vagy szervezeti célú				
7.5.	Hűtők, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek				
8.	Államháztartáson kívüli kapcsolattartó szervezetekkel szembeni kiadások				
9.	Változatlan kiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (4+...+8.)	802 734			802 734
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+10.)	36 627 746		637 776	37 265 522

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	12

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Önként vállalt feladatok bevételai, kiadásai	01	02	03	04
<i>forintban !</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Bevételek					
3.	Önkormányzat működési támogatásai (3.1.+...+3.5.)	3 100 000			3 100 000
3.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
3.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
3.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, idősekrei feladatainak támogatása	3 100 000			3 100 000
3.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
3.5.	Működési célú közvetített támogatások és költségvetési támogatások				
3.6.	Ellátásból származó bevételek				
3.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Ehvezetési és befizetések bevételei				
3.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
3.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
3.6.	3.3.-ból 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 megérkezők				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.3.-ból EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 010 479		-30 000	980 479
4.1.	Környezeti adó	10 000		-20 000	
4.2.	Jáderőforrási adó				
4.3.	Iparközi adó	875 000			875 000
4.4.	Tulajdonosi díj				
4.5.	Gépjárműadó	115 479			115 479
4.6.	Egyéb árhatalmi és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	1 050 000		-198 631	851 369
5.1.	Kiszármazékosított eladások				
5.2.	Szolgáltatások eladásai	1 050 000		-317 191	732 809
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármazékosított általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más nyereség jellegű bevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosítási árfolyamértékesítés			93 800	93 800
5.11.	Egyéb működési bevételek			32 760	32 760
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részvételök értékesítése				
6.5.	Részvételök megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök				
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 megérkezők ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3+...+8)	5 160 479		-210 631	4 949 848
10.	Helyi, közhatalmi feladatok 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.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése				
11.4.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Magadány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)				

Mega.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01	02	03	04

forintban!

Száma	Kiegészítő előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.5.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszerzése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Felvetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Belföldön célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi betétek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltásbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó kölcsönfelvétel bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)				
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	5 140 479		-210 631	4 929 848

Mega.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01	02	03	04
<i>forintban!</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Kiadások					
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	5 160 479	-210 631		4 949 848
1.1.	Személyi juttatások	2 755 381	-210 631		2 544 750
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	551 731			551 731
1.3.	Dologi kiadások	1 852 145			1 852 145
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
1.6.	az 1.3-ból - Előző évi előirányzatból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előírásból alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre				
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Aránytartalékok, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre				
1.18.	Tartalékok				
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék				
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	5 160 479	-210 631		4 949 848
4.	Helyi-államháztartáson államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felújítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Közvetett, irányító szervi támogatás				
6.4.	Pénzeszközök kifizetési beirányozása				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Belföldesítési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek, szomszédos országoknak				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó kölcsönök igénybevétele				
9.	Váltakozó hitelek				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10.)	5 160 479	-210 631		4 949 848

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Megn.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Államigazgatási feladatok bevételai, kiadásai	01	02	03	04
<i>forintban!</i>					
Száma	Közhatalmi előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított I.	Módosított II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Bevételek					
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	5 000 000		-31 809	4 967 191
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	1 000 000		-32 809	4 967 191
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjogi, életkor szerinti feladatainak támogatása				
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása				
1.5.	Működési célú közvetlen támogatások és köznevelési támogatások				
1.6.	Elszámolható támogatás bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elszámolható támogatás bevételek				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)				
4.1.	Építési adó				
4.2.	Művelődési adó				
4.3.	Iskolai adó				
4.4.	Tulajdonosi adó				
4.5.	Gépjárműadó				
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	31 000		-6 991	24 009
5.1.	Kiszármaztatás díjai				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Kiszármaztatás díjai				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	30 000		-6 000	24 000
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszármaztatás általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek és más pénzügyi jellegű bevételek	1 000		-991	9
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.	Részvételek értékesítése				
6.5.	Részvételek megszerzéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú áruval pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők AH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú áruval pénzeszközök				
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú áruval pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	212 600		34 800	247 400
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők AH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	212 600		34 800	247 400
8.3.	Egyéb felhalmozási célú áruval pénzeszközök				
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	5 243 600		-6 800	5 236 800
10.	Hűtő-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hűtő-, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hűtő-, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál				
10.3.	Rövid lejáratú hűtő-, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beszerzése, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Bekezdési célú belföldi értékpapírok beszerzése, értékesítése				
11.4.	Bekezdési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	2 509 485			2 509 485

Megnevezés	Önkormányzat	01	02	03	04
	Államigazgatási feladatok hivateltel, kiadása	01	02	03	04

forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosítás I.	Módosítás II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
12.1.	Ellátó és költségvetési maradványának igénybevétele	2 509 685			2 509 685
12.2.	Ellátó és vállalkozási maradványokból igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)				
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése				
13.3.	Bétszék megújítása				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Változások				
16.	Aldozatokhoz nem kapcsolódó kölcsönös ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	2 509 685			2 509 685
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+(7))	7 753 285		-5 000	7 748 285

Megs.	Önkormányzat	01	02	03	04
	Államháztartási feladatok bevétel, kiadása	01	02	03	04
<i>forintban!</i>					
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Előirányzat	Működési I.	Működési II.	2018. évi előirányzat
	A	B	C	D	E
Kiadások					
I.	Működési költségvetés kiadásai (I.1.+...+I.18.)	7 753 285		-5 000	7 748 285
I.1.	Személyi juttatások	5 121 900			5 121 900
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	622 812			922 812
I.3.	Dologi kiadások	1 703 513			1 703 513
I.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
I.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 000		-5000	
I.6.	az I.5-ből - Előző évi elszámolható származó befizetések				
I.7.	- Törvényi előírások alapuló befizetések				
I.8.	- Elvonások és befizetések				
I.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
I.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
I.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
I.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré				
I.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
I.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
I.15.	- Adóssághozjárások, áttartogatások				
I.16.	- Késztartogatások				
I.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 000		-5000	
I.18.	Tartalékok				
I.19.	az I.18-ból - Államháztartáson belülré				
I.20.	- Célrattalék				
II.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (II.1.+II.2.+II.5.)				
II.1.	Beruházások				
II.2.	II.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
II.3.	Felújítások				
II.4.	II.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
II.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
II.6.	II.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
II.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
II.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
II.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
II.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré				
II.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré				
II.12.	- Lakástámogatás				
II.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	7 753 285		-5 000	7 748 285
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele részleges vállalkozások				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)				
5.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Belföldesítési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kamatdíjak bevétele				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
5.5.	Belföldi kötvények bevétele				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok bevétele				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás				
6.4.	Pénzeszközök lekötött befizetési előnye				
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)				
7.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Belföldesítési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzati és szervi szervezetek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézetek				
8.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvétel				
9.	Változatlan				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	7 753 285		-5 000	7 748 285

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	1
Közfoglaltak létszáma (fő)	0

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Önkormányzat Várfölde

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elszámoltatott állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2018. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

Előirányzat-felhasználási terv 2018. évre

forintban /

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	3 087 439	1 534 720	1 534 720	1 534 720	1 534 720	1 534 720	1 534 720	3 236 000	1 534 720	1 534 720	1 534 720	1 633 716	21 769 644
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	1 305 664	1 395 664	1 395 664	1 395 664	1 395 664	1 395 664	1 395 664	736 137	1 395 664	1 395 664	1 395 664	1 395 667	16 088 644
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Köztisztviselői bevételek			610 000		15 000		15 000		520 000	5 000	10 000	24 000	1 199 000
6.	Működési bevételek	212 250	212 250	212 250	212 250	212 250	212 250	212 250	12 250	12 250	177 073	212 250	212 250	1 912 383
7.	Felhalmozási bevételek	17 720	17 720	17 720	17 720	10 850	17 720	17 720	17 720	17 720	52 520	17 720	24 550	247 400
8.	Működési célú áruvet pénzeszközök													
9.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	8 746 584												8 746 584
11.	Bevételek összesen:	13 489 657	3 160 354	3 170 354	3 160 354	3 168 484	3 168 354	3 195 354	4 002 316	3 480 354	3 168 537	3 179 354	3 290 183	49 963 655
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 683 447	1 683 447	1 383 447	1 683 447	1 383 447	1 683 447	1 583 547	1 598 000	1 683 447	1 683 447	1 683 447	1 683 409	19 415 479
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	252 201	185 487	252 201	252 201	252 201	252 201	252 201	252 201	252 201	252 201	252 201	252 207	2 929 704
15.	Dologi kiadások	978 304	978 304	978 304	978 304	1 732 824	978 304	978 304	1 604 131	978 304	978 304	978 304	969 365	13 119 996
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	196 000	196 000	96 000	96 000	96 000	96 000	96 000	120 498	196 000	196 000	196 000	196 000	1 176 408
17.	Egyéb működési célú kiadások	186 193	186 103	186 193	186 193	198 737	186 193	186 193	440 697	186 193	186 193	186 193	177 197	2 492 368
18.	Bemutatók				198 120							529 971		728 091
19.	Felújítások					3 157 282								3 157 282
20.	Egyéb felhalmozási kiadások								160 000					160 000
21.	Finanszírozási kiadások	802 734				5 420 503								6 223 237
22.	Kiadások összesen:	4 098 879	3 229 431	2 896 145	3 364 365	13 240 994	3 196 145	3 095 745	4 115 527	3 296 145	3 296 145	3 826 116	3 278 118	49 963 655
23.	Egyenleg	9 390 778	-69 077	874 209	-233 911	-9 072 510	-35 791	-120 391	-113 211	184 209	-130 608	-655 762	12 965	

2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

2. tájékoztató tábla

Jogcím	adatok forintban	
	2018. évi támogatás összesen	B
A		
Zöldterületi gondálkodással kapcsolatos feladatok	813 950	
Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 056 000	
Közművelő fenntartással kapcsolatos feladatok	100 000	
Közművek fenntartásának támogatása	215 650	
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000 000	
Kiegészítés	3 244 995	
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 074 000	
Felügyeleti szolgáltatás	3 100 000	
A részszülő gyermekétkeztetése	620 160	
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	1 800 000	
Lakott kultúraközponttal kapcsolatos feladatok támogatása	25 500	
Polgármesteri illetmény támogatása	2 018 100	
Összesen:		20 068 355

K I M U T A T Á S
2018.évben céljelleggel juttatott támogatásokról

forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.			
2.			
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			

Nem kötelező!

Megnevezés	850010 Kiszámlázás	081028 F. társasvállalatok Költsége	104007 Értékpapírok piacmozgásai	051040 Nem vagy birtoklás	072311 Tulajdonosi szolg.	104421 Gyermekvédelmi jelölési sz.	107949 Egyéb szociális sz.	010030 Tulaj. vált. finansz. mib.	900008 Finanszírozási műveletek	010019 Önkormányzat & intézmények	ÖSSZESEN
Társasv. szociális támogatások, munkaadók (051001)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.443.010
Nemzetis. juttatások (051102)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	382.761
Béren kívüli juttatások (051107)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237.000
Egyéb költségvetési (051110)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	24.000
Felújítási munkák, munkák (051111)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15.079.407
Világosítási munkák, munkák (05121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5.121.900
Közbiz. munkák (0513)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9.123.960
Személyi juttatások (052)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20.261.267
Munkaadókat terhelő járulékok (052)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.028.418
Állami szociális hozzájárulási adó (0521)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.873.452
Állami egészségügyi hozzájárulás (0524)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72.928
Állami munkaadókat terhelő SZVA (0527)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28.048
Szociális szolg. bevételei (05311)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180.000
Üzemeltetési szolg. bevételei (05312)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.467.212
Munkaadókat terhelő járulékok (0532)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.023.212
Információs szolgáltatások igénybevétele (05321)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Egyéb közszolgáltatások (05322)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225.000
Kommunikációs szolgáltatások (05323)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	225.000
Szociális szolg. (0533)	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.216.118
Városh. díjazás (05332)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	488.311
Belföldi és idegen. díjazás (05333)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43.000
Maradvány, közpénzes. szolgáltatások (0534)	43.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	165.000
Egyéb szolgáltatások (05351)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88.000
Egyéb szolgáltatások (05379)	0	0	0	35.000	0	0	0	0	0	0	2.420.062
Egyéb szolgáltatások (05371)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	158.000
Szociális munkások (0538)	330.000	0	0	35.000	0	0	0	0	0	0	5.260.526
Városh. és város. felújítások (0539)	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.239.000
Egyéb közsz. munkák (05391)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168.000
Közbiz. munkák, szociális munkák (054)	80.000	0	0	9.450	0	0	0	0	0	0	2.467.800
Darabkiadások (055)	410.000	0	0	44.450	0	0	0	0	0	0	1.729.849
Tulajdonosi szolg. (05617)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	212.000
Ellátás, juttatás (056)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.140.800
Egyéb munk. szolg. (0561)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.552.000
Egyéb munk. szolg. (0562)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25.000
Egyéb munk. szolg. (0563)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.030.363
Egyéb munk. szolg. (0564)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179.957
Egyéb munk. szolg. (0565)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	201.000
Egyéb munk. szolg. (0566)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2.000.000
Társasv. (0571)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.326.328
Egyéb vállalkozási tevékenység (058)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	155.000
Egyéb díjazás (059)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	100.000
Egyéb díjazás (0591)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	69.120
Egyéb díjazás (0592)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27.000
Egyéb díjazás (0593)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	510.000
Egyéb díjazás (0594)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	323.120
Egyéb díjazás (0595)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3.165.413
Egyéb díjazás (0596)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.421.484
Egyéb díjazás (0597)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8.688.902
Felújítások (067)	410.000	300.000	620.000	44.450	30.000	212.000	3.165.000	2.194.220	1.273.000	0	48.728.776
Közpénzes. munkák (061-067)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	860.734
Munkaadókat terhelő járulékok (061-067)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	410.000	300.000	620.000	44.450	30.000	212.000	3.165.000	2.194.220	1.273.000	0	49.241.510

DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

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

Iktatószám: I/166-17/2019.

Várfölde Község Önkormányzatának
2018. évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentése

Letenye, 2019. január 10.

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 48.§ - 49.§ illetve az 56. §-a szabályozza a lefolytatott belső ellenőrzésekről szóló éves ellenőrzési jelentés elkészítését.

A 2018-ban lefolytatott belső ellenőrzésekről az éves ellenőrzési jelentés összeállítása a Bkr. 48. §-a, a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett módszertani útmutató, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglalt tartalmi követelmények figyelembe vételével készült el.

A belső ellenőrzés betöltötte azon funkcióját, hogy a végrehajtott ellenőrzések során megállapításokat és ajánlásokat fogalmazott meg a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelés, hatékonyság vizsgálatát követően.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles a belső ellenőrzés működtetéséről gondoskodni. Várfölde Község Önkormányzata 2018-ban a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőrrel látta el ezt a kötelező feladatot.

Mivel a Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás közigazgatási területén egy fő látta el a belső ellenőrzést, így a Bkr. 2. § c) pontja szerint a belső ellenőrzést ellátó személy egyben belső ellenőrzési vezetőnek is minősül.

A Bkr. 22. §-a szerint a belső ellenőrzési vezető feladata, hogy összeállítsa a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A terv összeállítása a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal vezetőjével egyeztetve, kockázatelemzéssel alátámasztva 2018-ra határidőben elkészült.

A 2018. évi ellenőrzési terv alapján a következő belső ellenőrzési feladatokat kellett végrehajtani:

- a 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás lebonyolításának, elszámolásának felülvizsgálata

A 2018. évi belső ellenőrzési feladatok végrehajtására az ellenőrzési tervben foglalt revizori napok felhasználásával került sor. Az elkészült belső ellenőrzési jelentést az érintettekkel történő egyeztetés után mindhárom fél aláírta. A teljes ellenőrzési dokumentáció iktatásra került, amely a hatályos jogszabályok szerint 10 évig kerül megőrzésre.

Elmaradt ellenőrzés, soron kívüli ellenőrzés nem volt.

A 2018. évben végrehajtott ellenőrzés során a gazdálkodási rendet sértő, a személyi és anyagi felelősség megállapítása alapjául szolgáló mulasztás, szabálytalanság, károkozás és egyéb jogsértő cselekmény nem történt.

Az ellenőrzés személyi és tárgyi feltételei

A belső ellenőr a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet alapján a Nemzetgazdasági Minisztérium által vezetett hatósági nyilvántartásba regisztrálásra került, és a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához szükséges engedéllyel rendelkezik.

Tukszárné Dudás Andrea nyilvántartási száma: 5115954

A belső ellenőr 2018-ban a következő képzéseken vett részt:

- mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése (Penta Unió Oktatási Centrum)
- MÁK előadások
- BEMAFOR konzultációk
- önképzés

A revizor munkáját közvetlenül a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal vezetőjének alárendelten végezte. A belső ellenőrzést végző személy funkcionális függetlensége biztosított volt. A belső ellenőr operatív folyamatokban nem vett részt.

A tárgyi feltételek rendelkezésre álltak (laptop, internet-hozzáférés, szakmai anyagok stb.).

Az ellenőrzés során dokumentációhoz való hozzáférés akadálya nem merült fel. Az ellenőrzött szervek munkatársai a kért adatokat határidőre megadták, az együttműködés folyamatos volt. Összeférhetetlenségi eset a 2018. évi belső ellenőrzés során nem volt.

Az ellenőrzés végrehajtását, lezárását akadályozó tényező nem merült fel.

A belső ellenőrzés a Bkr. 22. § és 50. §-ában előírt nyilvántartást naprakészen vezeti.

A 2018. évi ellenőrzés fontosabb információi

Az ellenőrzött szerv:	Várfölde Község Önkormányzata 8891 Várfölde, Ady út 1.
Az ellenőrzés tárgya:	az önkormányzat 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás lebonyolításának, elszámolásának felülvizsgálata
Az ellenőrzés célja:	annak elemzése és felülvizsgálata, hogy az önkormányzat a kapott támogatást a pályázati feltételeknek, támogatói okiratnak, vonatkozó jogszabályi és helyi előírásoknak megfelelően bonyolította-e le
Az ellenőrzés típusa:	a Bkr. 21. § (3) bekezdés a) és b) pontja szerinti szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzés
A helyszíni ellenőrzés időtartama:	2018. június 20. (1 nap)
Az ellenőrzés részletes feladatai:	<ul style="list-style-type: none">▪ jogosultsági vizsgálat,▪ a Pályázati Igénylő Adatlapon szereplő adatok ellenőrzése,

<p>Az ellenőrzés részletes feladatai (folytatás):</p>	<ul style="list-style-type: none"> ▪ a pályázat benyújtásáról szóló képviselő-testületi határozat vizsgálata, ▪ támogatói okirat áttekintése, ▪ a 2017. évi szociális célú tűzifa-támogatásról szóló helyi rendelet tartalmának felülvizsgálata, ▪ a kiválasztott ügyiratok tartalmazzák-e a kiírásban szereplő dokumentumokat, mellékleteket, illetve a helyi rendeletnek megfelel-e a dokumentáció, ▪ a könyvelést érintő tételek áttekintése, ▪ a kifizetésekhez kapcsolódó pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása megtörtént-e az ellenőrzött időszakban, ▪ a támogatás felhasználása, elszámolása a Pályázati Kiírás szerint történt-e, ▪ a témában történt-e dokumentált folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés
--	--

Megállapítások

Várfölde Község Önkormányzatának Képviselő-testülete eleget tett törvényi kötelezettségének, megalkotta önkormányzati rendeletét a szociális célú tűzifa támogatás helyi szabályairól. Az önkormányzat a rendelkezésre álló keret mértékéig vissza nem térítendő természetbeni támogatást, tűzifát biztosított a helyi rendeletben meghatározott, rászoruló személyek részére. A helyi szabályozásban részletesen ismertették a természetben nyújtott szociális ellátás jogosultsági feltételeit, az igénylés és odaítélés menetét. A rendelet mellékletét képezte a benyújtandó kérelem és az átvételi elismervény, emellett meghatározták a benyújtás helyét és határidejét.

Megállapítottam, hogy a szociális célú tűzifa igénylése, elbírálása, kiosztása az önkormányzatnál a Szociális törvénynek és a helyi önkormányzati rendeletnek megfelelően szabályozottan történt.

Továbbá megállapítottam, hogy az önkormányzat a támogatói okiratnak megfelelően használta fel és számolta el az elnyert vissza nem térítendő támogatást, a számlákat szabályszerűen kifizették, a könyvekbe helyesen bevezették. A pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása a teljes folyamat mentén szabályszerű volt.

Intézkedést igénylő javaslatok

Javaslatételre nem került sor.

III. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

Intézkedési terv készítése, beszámoltatás

Jelen esetben nem releváns.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység végrehajtása 2018-ban a Bkr. előírásai alapján történt.

Az egyes vizsgálatokban a szabályszerűségi követelmények ellenőrzése mellett, amennyiben lehetséges, hangsúlyosabban jelenjenek meg a gazdaságossági, eredményességi elemek. Továbbra is domináljon az ellenőrzések preventív, segítő jellege.

A belső kontrollrendszer működtetése és fejlesztése fontos a hatékonyság növelése érdekében, szükség van együttműködés biztosítására a vezetők és a belső ellenőrzés között.

Tanácsadó tevékenység bemutatása

Szóbeli felkérés alapján a belső ellenőrzési feladatokkal és határidőkkel kapcsolatos kérdések kerültek megválaszolásra. Tanácsadói tevékenység biztosítására 2018-ban nem volt felkérés.

IV. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ELEMEINEK ÉRTÉKELÉSE

1. Kontrollkörnyezet

A hivatal céljait alapvetően a képviselő-testület határozta meg az alapító okiratban, illetve a szervezeti és működési szabályzatban, emellett komplex szabályzatrendszert alakított ki, amely kiterjedt a szervezet működésére, gazdálkodására. A változó jogszabályi környezet miatt a szabályrendszer folyamatos aktualizálására, kiegészítésére van szükség. A hivatal rendelkezett ellenőrzési nyomvonalal, rendelkezésre állt a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje és a Belső ellenőrzési kézikönyv. A munkaköri leírások írásban rögzítésre kerültek.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezelési rendszert és a kockázatok nyilvántartását kialakították. A feladatellátást veszélyeztető tényezőket feltárták, a jogszabályoknak nem megfelelő működést kiszűrték és megszüntették.

3. Kontrolltevékenységek

A belső szabályzatokban, rendeletekben a feladatokkal összefüggésben szabályozásra kerültek az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, valamint a feladatok és hatáskörök. A belső kontrollok működését az egyes feladatok sajátosságai határozzák meg. A kontrolltevékenységnél kiemelt szerepe van a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzésnek, amely jelen esetben fejlesztésre szorul.

4. Információs és kommunikációs rendszer

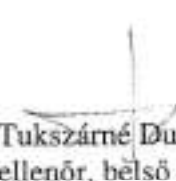
A jegyző eleget tett az információs és kommunikációs rendszerek kialakításával, működtetésével kapcsolatos törvényi követelményeknek, az iratkezelési gyakorlat megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring rendszer a célok megvalósításának nyomon követését szolgálja. A folyamatos monitoring tevékenységek még nem terjednek ki az összes kontroll elemre, de képesek kiszűrni a szabályellenes és gazdaságtalan belső kontrollrendszer ellen irányuló műveleteket. A belső és külső ellenőrzések által feltárt hiányosságok alapján a megfelelő intézkedéseket megteszik.

A 2018. évi összefoglaló jelentés kettő eredeti példányban készült.

Letenye, 2019. január 10.


Tukszárné Dudás Andrea
belső ellenőr, belső ellenőrzési vezető

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS A 2018. ÉVI BESZÁMOLÓ ELFOGADÁSÁHOZ

Tisztelt Képviselőtestület !

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. beszámoló megvitatásához a következő írásbeli ismertetést szeretném adni.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018 évi összes kiadása 40.830.202 Ft volt, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,49%-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásra 30.137.790 Ft-ot fizettünk ki, (ami 8 fő munkabérét és juttatásait jelenti) ez az összes kiadás 73,81 %-a. A személyi juttatások után 5.894.864 Ft munkaadókat terhelő járulék terhelte a Közös Önkormányzati Hivatalt.

Dologi kiadásra 4.797.548 Ft merült fel, ez az összes kiadás 11,75%-át teszik ki. A dologi kiadások között szerepel irodaszer, nyomtatvány, könyv beszerzés, telefon és internet költség, rezsiköltség, a számítógépek és a fénymásoló karbantartása, kisjavítása, posta költség és számlavezetési díj.

2018. évben a Közös Hivatalnál beruházási kiadás nem volt.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi összes bevétele 41.039.014 Ft volt, ez a módosított előirányzat 100%-át jelenti.

A Hivatal működési célú támogatásértékű bevétele 2.415.334 Ft volt, ezt támogatást az országgyűlési választások lebonyolítására kaptuk.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt 6 Önkormányzat tartja fenn. 2018. évben az önkormányzatoknak már hozzá kellett járulniuk a működéshez, mivel az állami támogatás nem fedezte a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségeit és dolgozók juttatásait is. Bánokszentgyörgy Önkormányzat és a társ önkormányzatok is átadták 100%-ban a működéshez szükséges támogatást összesen 38.303.409 Ft összegben. Előző évi pénzmaradványt is igénybe vettük, melynek összege 320.271 Ft volt.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.12.31-én 79.076 Ft pénzkészlete volt. Ez a pénzmaradvány a 2019. évi költségvetési bevételünket fogja növelni.

Tisztelt Képviselőtestület!

A fenti beszámoló alapján kérem a 2018. évi beszámoló megvitatását és elfogadását.

Bánokszentgyörgy, 2019. április 29.




Szunyogh István
jegyző

**BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

2018.

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

Kód	Megnevezés	Költségtérítés nélküli, más forrású közteremmel - költségvetési érdekező források					Költségtérítés nélküli, más forrású közteremmel - költségvetési érdekező források	Költségtérítés nélküli, más forrású közteremmel - költségvetési érdekező források	Költségtérítés nélküli, más forrású közteremmel - költségvetési érdekező források	Teljesítés
		4	5	6	7	8				
2.									10	
01	Társadalmi szociális intézmények, művelődés (K1101)	22 931 160	23 159 267	0	23 159 267	0	90 981 964	0	23 159 267	
02	Nemzetiségi jogok (K1102)	1 865 360	2 907 340	0	2 907 340	0	0	0	2 907 340	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 523 272	1 523 217	0	1 523 217	0	0	0	1 523 217	
08	Iskolai felkészítési (K1108)	40 000	40 000	0	40 000	0	0	0	40 000	
09	Közfelhalmozási kiadások (K1109)	413 920	360 345	0	360 345	0	0	0	360 345	
10	Egyéb költségvetési kiadások (K1110)	66 000	141 000	0	141 000	0	0	0	141 000	
15	Egyéb költségvetési kiadások (-01+...+13)(K11)	26 909 718	28 151 569	0	28 151 569	0	80 981 964	0	28 151 569	
17	Munkaadókat terhelő egyéb jogviszonyban nem saját felelősséggel felvett juttatások (K1127)	84 270	354 338	0	354 338	0	0	0	354 338	
18	Egyéb közvetlen juttatások (K123)	0	1 611 813	0	1 611 813	0	0	0	1 611 813	
19	Közvetlen juttatások (-05-17+18)(K12)	84 270	1 986 221	0	1 986 221	0	0	0	1 986 221	
20	Szociális juttatások (-14+19)(K1)	26 903 948	30 137 790	0	30 137 790	0	80 981 964	0	30 137 790	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (-24+...+27)(K2)	3 414 512	5 894 864	0	5 894 864	0	16 243 566	0	5 894 864	
22	élelmi, szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
24	élelmi, egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
27	adók, munkaadókat terhelő szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szociális nyugdíjok, bencsnyújtás (K211)	13 900	7 714	0	7 714	0	0	0	7 714	
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K212)	648 300	596 733	0	596 733	0	0	0	596 733	
31	Közvetlen juttatások (-28+29+30)(K21)	652 300	604 447	0	604 447	0	0	0	604 447	
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K221)	1 611 654	1 484 748	0	1 484 748	0	0	0	1 484 748	
33	Egyéb közvetlen juttatások (K222)	311 594	208 543	0	208 543	0	0	0	208 543	
34	Kommunikációs szolgáltatások (-32+33)(K22)	1 823 588	1 693 291	0	1 693 291	0	0	0	1 693 291	
35	Közvetlen juttatások (K231)	596 000	389 186	0	389 186	0	1 226 877	0	389 186	
38	Visszatérítendő költségek (K312)	0	57 382	0	57 382	0	0	0	57 382	
39	Karbantartás, kiújítási szolgáltatások (K324)	78 748	78 748	0	78 748	0	0	0	78 748	
41	Szakmai tevékenységért végzett szolgáltatások (K330)	316 612	257 712	0	257 712	0	0	0	257 712	
41	Egyéb szolgáltatások (-40)(K337)	180 608	686 108	0	686 108	0	0	0	686 108	
41	Szolgáltatási kiadások (-47+48+49+50+51+52+53)(K33)	1 371 352	1 469 138	0	1 469 138	0	1 226 877	0	1 469 138	
46	Közvetlen juttatások (K341)	558 650	517 228	0	517 228	0	0	0	517 228	
48	Közvetlen juttatások, reál- és prepregulációs kiadások (-46+47)(K34)	558 650	517 228	0	517 228	0	0	0	517 228	
49	Működési célú előirányzat fenntartott kiadások (-49+50+51+52+53)(K35)	812 142	688 188	0	688 188	0	325 405	0	688 188	
51	Egyéb közvetlen juttatások (K355)	0	80	0	80	0	0	0	80	
58	Közfelhalmozási kiadások és egyéb előirányzati kiadások (-49+50+51+52+53)(K33)	812 142	688 208	0	688 208	0	325 405	0	688 208	
60	Előirányzati kiadások (-31+34+45+48+59)(K3)	5 420 073	5 000 360	0	5 000 360	0	1 552 282	0	4 797 548	

01 - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Közhatalmi költségvetés, más finanszírozású költségvetési szerv költségvetésénél	Közhatalmi költségvetés, más finanszírozású költségvetési szerv költségvetésénél	Közhatalmi költségvetés, más finanszírozású költségvetési szerv költségvetésénél	Közhatalmi költségvetés, más finanszírozású költségvetési szerv költségvetésénél	Teljesítés
3	4	5	6	7	8	9	10	
265	Költségvetési kiadások (=20+21+60+118+188+197+202+264) (K1-K8)	37 828 583	41 039 014	0	40 830 202	98 777 812	0	40 830 202

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat		Módosított előirányzat		Követelés - Költseghelyes célra módosítás	Követelés - Költseghelyes évi költségvetés módosítás	Teljesítés
		3	4	5	6			
33	Egyéb működési célú támogatások belső államháztartáson belülről (=03+...+43)(B16)	0	0	2 415 334	2 415 334	0	0	2 415 334
35	élelvi, fizetési hozzájárulások EU-s programokból azok hazai költségvetéséből (B16)	0	0	0	0	0	0	2 415 334
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+33)(B1)	0	0	2 415 334	2 415 334	0	0	2 415 334
264	Köztulajdonosi bevételek (=43+79+180+222+231+257+283)(B1-B7)	0	0	2 415 334	2 415 334	0	0	2 415 334

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Előleki előirányzat		Módosított előirányzat		Kiegészítés - Kiegészítési évek követelményeinek		Teljesítés
		#	#	5	6	7	8	
2								
12	Előleki és költségvetési maradványokból igénybevételek (08131)		320 271	320 271	320 271	0	0	320 271
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (0813)		320 271	320 271	320 271	0	0	320 271
17	Központi, helyi önkormányzatok támogatás (0816)		38 303 409	38 303 409	38 303 409	0	0	38 303 409
21	Helyi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+21) (081)		37 828 583	38 623 680	38 623 680	0	0	38 623 680
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (08)		37 828 583	38 623 680	38 623 680	0	0	38 623 680

07/A - Maradványkimutatás		
#	Mégnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alapvető költségvetési bevételek	2 412 334
02	Alapvető költségvetési kiadások	40 830 282
03	I. Alapvető költségvetési egyenlege (-01-02)	-38 414 868
04	Alapvető költségvetési finanszírozási bevételek	38 023 680
06	II. Alapvető költségvetési finanszírozási egyenlege (-03-04)	38 023 680
07	A) Alapvető költségvetési maradványa (-+1+II)	268 812
15	C) Összes maradvány (-A+B)	268 812
16	D) Alapvető költségvetési pénzügyi állással terhelt maradványa	268 812

12/A - Mérleg

#	Mégnevezés	Első időszak		Második időszak (+/-)		Tárgy időzök
		1	2	4	5	
04	A/II/2 Gépek, berendezések, ábrarendezők, járművek		777	0	0	0
10	A/II/3 Tárgyi eszközök. (=A/II/1+...+A/II/5)		777	0	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBIA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+ A/III+ A/III+ A/IV)		777	0	0	0
47	C/VI/1 Fontpálya		97 335	0	0	55 705
50	C/II/1 Kiszámlák, csekkok, befizetések (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		97 335	0	0	55 705
51	C/II/1 Kiszámlán követel finanszálak		277 343	0	0	23 371
53	C/III/1 Fontosítványok (=C/III/1+C/III/2)		277 343	0	0	23 371
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)		375 478	0	0	79 076
141	C/III/1/1 Adós állások (=D/III/1+...+D/III/5)		15 057	0	0	0
149	C/III/1/1 - ebből: utófinansz, utósz és vevőjártó híjának		15 057	0	0	0
158	D/III/1 Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)		15 057	0	0	0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)		391 312	0	0	79 076
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		4 524 907	0	0	4 524 907
177	G/1 Nemzeti vagyon átvételkor értéke		125 056	0	0	125 056
179	G/III Egység értékei: inkvizíciók értéke és vállalkozás		-6 377 523	0	0	-6 663 074
180	G/IV Felhalmozott eszközök		-285 551	0	0	-308 993
182	G/VI Mérleg szerinti eszközök		-2 013 141	0	0	-2 271 734
183	G/ SAJÁT TŐKE (=G/1+...+G/VI)		350 000	0	0	0
240	H/II/1 Lejáró, megújuló, befizetésre itvett pénzeszközök, bírságok		200 000	0	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/5)		200 000	0	0	0
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)		2 204 453	0	0	2 308 810
247	H/2 Készletek, áruállományok passzív állásuk elhatárolás		2 204 453	0	0	2 308 810
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=H/1+H/2+H/3)		391 312	0	0	79 076
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)		391 312	0	0	79 076

13/A - Fredménykimutatás

#	Megervevök		Tilvok idfivok	Móvok idfivok (%)		Tilvok idfivok
	1	2		3	4	
01	06 Közvetlen vállalkozási célú támogatások államháztartáson kívülről		38 763 599	0		38 301 499
06	07 Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről		77 775	0		2 415 334
12	III Egyéb eredményzemműködési bevételek (=06+07+08+09)		38 341 334	0		40 718 743
11	10 Ártólkültség		650 002	0		604 447
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke		5 947 417	0		3 534 833
17	IV Átjárólkültség ráfordítások (=10+11+12+13)		4 597 419	0		4 129 280
18	14 Bevételek		34 301 489	0		36 219 284
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések		2 765 413	0		4 070 783
20	16 Bevételek		6 057 018	0		5 858 634
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)		31 433 940	0		36 129 011
22	VI Értéktökélesedési kiadás		137 711	0		777
23	VII Egyéb ráfordítások		747 815	0		668 268
24	A) TEVEKÖNYVEGEK EREDMÉNYE (=14+11+12+13+16+17+18+19+20+21+22+23)		-285 551	0		-208 593
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=24+25)		-285 551	0		-208 593

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról										
#	Mégavonás	Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Tenyésztések		Beruházások és befizetések		Összesen (=1+4+5+6+7+8)
		3	4	5	6	7	8	9		
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	1 175 697	0	0	0	0	0	1 175 697
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	1 175 697	0	0	0	0	0	1 175 697
16	Terv szerinti értékelésének nyitó állománya	0	0	1 174 920	0	0	0	0	0	1 174 920
17	Terv szerinti értékelésének növekedése	0	0	377	0	0	0	0	0	377
19	Terv szerinti értékelésének záró állománya (=16+17-18)	0	0	1 175 697	0	0	0	0	0	1 175 697
24	Értékelésének összesen (=19+23)	0	0	1 175 697	0	0	0	0	0	1 175 697
26	Teljesen (9-10) kiértékelésének értéke	0	0	258 390	0	0	0	0	0	258 390

ELŐTERJESZTÉS

Várfölde Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS
Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. május 29-i ülésére

Tárgy: A belső kontrollrendszeréről szóló nyilatkozattal kapcsolatos döntéshozatal.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Kormányrendelet) 11.§ rendelkezései alapján a költségvetési szerv vezetőjének értékelni kell a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. (A nyilatkozat a Kormányrendelet 1. sz. mellékletében található.)

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 69. § (1) bekezdés alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

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

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

A Kormányrendelet 11.§ (2a) bekezdése alapján a helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének. A vezetői nyilatkozatot a polgármester zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé.

A megtett nyilatkozatok és – jelen előterjesztés elkészítéséig – a zárszámadással kapcsolatosan elvégzett ellenőrzések eredménye között a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal tájékoztatása alapján ellentmondás nem áll fenn.

Ennek megfelelően a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezető(i) a mellékelt nyilatkozatokat tették a belső kontrollrendszer működésével kapcsolatban, melyeknek elfogadását kérem a Tisztelt Képviselő-testülettől.

Határozati javaslat

.../2019. (V. 29.) Képviselő-testületi határozat

Várfölde Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezetője(i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat, azok tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Szörcsökné Horváth Maria polgármester

Várfölde, 2019. május 16.

Tisztelettel:



Szörcsökné
Szörcsökné Horváth Maria
polgármester

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szunyogh István, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

1. Kontrollkörnyezet:

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások

általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van.

3. Kontrolltevékenységek:

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikációs rendszer:

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a **kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik**, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott Önkormányzati ASP Iratkezelő szakrendszerrel (elektronikus) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A belső kontrollrendszer működéséről a **beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.


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

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

igen-nem

Bánokszentgyörgy, 2019. május 16.




Szunyogh István
jegyző