

**TIKOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK JEGYZŐKÖNYVE
2019. május 27.
RENDKÍVÜLI NYILVÁNOS ÜLÉS HATÁROZATAI**



- 36/2019.(V.27.)kt.határozat: - 2019. május 27-i ülés napirendjének elfogadása
- 37/2019.(V.27.)kt.határozat: - a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának elfogadása
- 38/2019.(V.27.)kt.határozat: - Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés elfogadása
- 39/2019.(V.27.)kt.határozat: - Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben Tikos településen végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása
- 40/2019.(V.27.)kt.határozat: - Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására

RENDELETEI

- 3/2019.(V.27.)önkormányzati rendelet: - az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról

Tikos Község Polgármesterétől
8731 Tikos, Iskola u.16.



MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy rendkívüli nyilvános képviselő-testületi ülést tartunk
2019. év május hó 27. napján 8,00 órakor
a Községháza tanácskozó termében, melyre tisztelettel meghívom

Napirend:

1.)A Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

2.) Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

3.) Rendeletalkotás az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról

Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

4.)Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben
Tikos településen végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Előadó: Kónya László polgármester

Kérem az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Tikos, 2019. május 24.



Kónya László sk.
polgármester

JELENLÉTI ÍV

**Tikos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2019.év 05.27. napján tartandó rendkívüli nyilvános
üléséről**



Kónya László polgármester	
Berta József alpolgármester	
Bogdán György képviselő	
Csekk Roland Lajos képviselő	
Nadrai József képviselő	

Tanácskozási joggal jelen van:

Török Csilla címzetes főjegyző	
--------------------------------	---



JEGYZŐKÖNYV

Készült Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. év május hó 27. napján 8,00 órakor a tikosi önkormányzat épületében (8731 Tikos, Iskola u. 16.) megtartott rendkívüli nyilvános üléséről.

Jelen vannak: Kónya László polgármester
Berta József alpolgármester
Bogdán György képviselő
Csekk Roland Lajos képviselő
Nadrai József képviselő

Tanácskozási joggal jelen van: Török Csilla címzetes főjegyző

Kónya László polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület ülése határozatképes, mert a megválasztott 5 fő települési képviselőből 5 fő jelen van, az ülést megnyitja.

Javaslatot tesz a tárgyalandó napirendi pontokra.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

36/2019.(V.27.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. május 27-i ülésén az alábbi napirendet tárgyalja:

1.) A Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása
Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

2.) Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása
Előadó: Kónya László polgármester

3.) Rendeletalkotás az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról
Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

4.) Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben
Tikos településen végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása
Előadó: Kónya László polgármester

5.) Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására
Előadó: Kónya László polgármester

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

1.) Napirend tárgyalása

A Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

(az 1.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

Kónya László polgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt a jelen jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztésnek megfelelően, változtatás nélkül elfogadja.”

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

37/2019.(V.27.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt a jelen jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztésnek megfelelően, változtatás nélkül elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

2.) Napirend tárgyalása

Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

(a 2.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

Kónya László polgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018.évről szóló összefoglaló belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.”

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

38/2019.(V.27.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018.évről szóló összefoglaló belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

3.)Napirend tárgyalása

Rendeletalkotás az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról

Előadó: Kónya László polgármester

(a 3.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Tikos Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 3/2019.(V.27.)önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetési zárszámadásáról

Tikos Község Önkormányzata 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. §

Tikos Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

54.041.480 Ft bevétellel,

40.076.764 Ft kiadással

jóváhagyja.

2. §

(1) A felhalmozási kiadások teljesítését 548.375 Ft főösszegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 1.744.108 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 5.mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

Az önkormányzat létszámkeretét a 6., 7. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

(1) Az önkormányzat a 2018. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 135.780.491 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2018. december 31-i vagyonkimutatását törzsvagyon és törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon megbontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat és intézményei maradványát a 9. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.

6. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 10.sz. mellélete tartalmazza.

7. §

A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról a 11. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

8. §

A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

9.§

A képviselő-testület az Avr.29/A§-a szerinti bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 13. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

A képviselő-testület az Önkormányzat adósság állományát a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 16. sz. melléklete tartalmazza.

13.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kónya László polgármester:

Az elfogadott 3/2019.(V.27.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

S Z Ü N E T

Török Csilla címzetes főjegyző:

Az elfogadott 3/2019.(V.27.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdette.

Szünet után a képviselő-testület ülése továbbra is határozatképes, folytatódik.

4.)Napirend tárgyalása

**Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben
Tikos telenülésén végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása**

Előadó: Kónya László polgármester

(a 4.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

Kónya László polgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben Tikos településen végzett tevékenységéről szóló beszámolójában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.”

A szavazásban 5 fő képviselő vett részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

39/2019.(V.27.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018.évben Tikos településen végzett tevékenységéről szóló beszámolójában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

5.) Napirend tárgyalása

Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására

Előadó: Kónya László polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Kónya László polgármester:

Olyan információja van, hogy napokon belül kifogják írni a pályázatot 2019. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására. Javasolja a testületnek, hogy hozza meg határozatát a pályázat benyújtásával kapcsolatban.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására pályázatot nyújt be a Magyar Államkincstár felé. A Képviselő-testület meghatalmazza a polgármestert az állami támogatás igénylésének benyújtására és a pályázattal kapcsolatos teendők lebonyolítására.”

A képviselő-testület tagjai a szóbeli előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

40/2019.(V.27.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására pályázatot nyújt be a Magyar Államkincstár felé. A Képviselő Testület meghatalmazza a polgármestert az állami támogatás igénylésének benyújtására és a pályázattal kapcsolatos teendők lebonyolítására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

Egyéb napirend és hozzászólás nem lévén Kónya László polgármester a képviselő-testület rendkívüli nyilvános ülését berekeszti.



Kónya László
polgármester

k.m.f.t.



Török Csilla
címzetes főjegyző

Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetési beszámoló

Adatok forintban!

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges 2018.12.31.	Teljesítés %
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	39 100 000	34 900 000	34 354 809	98,44%
Jutalom	0	595 000	595 000	100,00%
Céljuttatás, projektpremium	0	3 900 000	3 900 000	100,00%
Béren kívüli juttatások	1 800 000	1 800 000	1 790 547	99,47%
Közlekedési költségterítés	200 000	165 000	134 330	81,41%
Egyéb költségterítés	275 000	0	0	
Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	200 000	810 000	669 272	82,63%
Külsős személyi juttatások	0	1 285 000	1 284 679	99,98%
Megbízási díj	0	0	0	
Egyéb külső személyi juttatások	0	1 285 000	1 284 679	99,98%
Személyi juttatások összesen	41 575 000	43 455 000	42 728 437	98,33%
Szociális hozzájárulási adó	7 735 000	7 958 000	7 953 890	99,95%
Egészségügyi hozzájárulás	379 000	383 000	382 863	99,96%
Táppénz hozzájárulás	0	195 000	194 292	99,64%
Munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó	374 000	382 000	381 574	99,89%
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj.adó	8 488 000	8 918 000	8 912 619	99,94%
Szakmai anyagok beszerzése	106 000	106 000	89 360	84,30%
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 256 000	2 095 000	2 040 551	97,40%
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	1 000 000	735 000	732 980	99,73%
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	450 000	390 000	386 353	99,06%
Közüzemeli díjak	2 000 000	2 000 000	1 799 716	89,99%
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	140 000	156 000	152 700	97,88%
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	650 000	1 050 000	1 007 717	95,97%
Egyéb szolgáltatások	1 700 000	2 500 000	2 261 192	90,45%
Kiküldetések kiadásai	3 000 000	1 677 000	1 612 696	96,17%
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 390 000	1 595 000	1 541 668	96,66%
Egyéb dologi kiadás	1 000	1 000	9	0,90%
Dologi kiadások összesen	11 693 000	12 305 000	11 624 942	94,47%
Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülre	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások AHT-n kívülre	0	5 000	3 901	78,02%
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	61 756 000	64 683 000	63 269 899	97,82%
Immateriális javak beszerzése	0	0	0	
Informatikai eszközök beszerzése	300 000	618 000	616 240	99,72%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	1 200 000	750 000	70 866	9,45%
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	405 000	377 000	185 518	49,21%
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 905 000	1 745 000	872 624	50,01%
KIADÁSOK MINSÖSSZESEN	63 661 000	66 428 000	64 142 523	96,56%
Szolgáltatások ellenértéke	40 000	19 000	0	0,00%
Egyéb működési bevételek	943	21 943	21 490	97,94%
Saját bevételek összesen	40 943	40 943	21 490	52,49%
Egyéb működési célú támogatások AHT-n belülről	0	2 767 000	2 881 330	104,13%
Előző évi pénzmaradvány	844 057	844 057	844 057	100,00%
Intézmény finanszírozás	62 776 000	62 776 000	62 776 000	100,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	63 661 000	66 428 000	66 522 877	100,14%

Adatok ezer forintban!

Finanszírozás elszámolás		Finanszírozandó	Finanszírozott	Különbözet
Összes kiadás		64 143		
Saját bevétel		-2 903		
Előző évi maradvány		-844		
Finanszírozandó		60 396		
Állami támogatás		42 640		
Bérkompenzáció		123		
Állami támogatáson felüli finanszírozás	Létszám 2018.01.01. (fő)	17 633		
Balatonszentgyörgy	1700	10 262	11 206	-944
Főnyed	83	501	606	-105
Hollád	264	1 594	1 978	-384
Szegerdő	225	1 358	1 567	-209
Tikos	138	833	931	-98
Vörs	511	3 085	3 725	-640
Összesen	2921	17633	20 013	-2 380

A különbözet összege a 2019. évi elemi költségvetésben maradvány igénybevétele előirányzaton tervezésre került, a 2019. évi finanszírozás ennek figyelembe vételével került meghatározásra.

Balatonszentgyörgy, 2019. május 14.

Török Csilla sk.
címzetes főjegyző

Ügyiratszám:

Ügyintéző:



2018. évről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentés

Vezetői összefoglaló

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés összeállítása a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 48. §-a alapján, az ott megjelölt szempontok figyelembevételével történt.

A 2018. évi éves belső ellenőrzési terv a Bkr. 31. §-nak rendelkezései szerint és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott szakmai módszertani útmutató tartalmának figyelembevételével készült el.

Az ellenőrzési terv a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás kockázatelemzése alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapult.

A Képviselő-testület határozatával az önkormányzat a 2018. évre szóló éves belső ellenőrzési tervét az alábbiak szerint jóváhagyta.

Táblázat

Tikos	Tikos Községi Önkormányzat	1.A költségvetés végrehajtásának, szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése; a beszámoló készítés ellenőrzése. (Kérdőív: 3,4,5,6,7) 2. Szociális ellátások (Kérdőív: 3,5)	A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyv összefüggéseinek pontos, valósághű, zárt rendszerben történő biztosítottága; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése Szociális ellátások folyamata szabályszerű-e, előírások szerint történik-e megállapítása, ellátás kifizetése.
-------	----------------------------	---	--

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentésekre vonatkozóan a jogalkotó célja az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése, a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a képviselő testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson.

Tartalom

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján.....	3
<i>I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése</i>	<i>3</i>
<i>I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése</i>	<i>3</i>
<i>I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása</i>	<i>4</i>
<i>I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása</i>	<i>4</i>
<i>I/2/a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága</i>	<i>5</i>
<i>I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása</i>	<i>5</i>
<i>I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek</i>	<i>5</i>
<i>I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása</i>	<i>5</i>
<i>I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.....</i>	<i>5</i>
<i>I/2/f) Az ellenőrzés nyilvántartása.....</i>	<i>6</i>
<i>I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok</i>	<i>6</i>
<i>I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása</i>	<i>6</i>
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	6
<i>II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.....</i>	<i>6</i>
<i>II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése</i>	<i>7</i>
<i>1. Kontrollkörnyezet</i>	<i>7</i>
<i>2. Kockázatkezelés</i>	<i>8</i>
<i>3. Kontrolltevékenységek</i>	<i>8</i>
<i>4. Információ és kommunikáció</i>	<i>8</i>
<i>5. Nyomon követési rendszer (monitoring)</i>	<i>8</i>
III. Az intézkedési tervek megvalósítása	8

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

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos előírások összességében érvényesültek. Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles - a jogszabályok alapján meghatározott - belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. **A belső kontrollrendszeren belül biztosítani kell a belső ellenőrzés működtetését az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A belső ellenőrzés a tevékenységét a Bkr. 17.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardok, útmutatók figyelembevételével, valamint a belső ellenőrzési vezető által – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési kézikönyv minta alkalmazásával - kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az önkormányzat működését fejlessze és eredményességét növelje. A tervezés és módosítása, kockázatelemzése alaposan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a kialakított értékelési szempontok alapján történt.

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

A 2018. évi ellenőrzési terv 1 ellenőrzést tartalmazott. A belső ellenőrzés tervezési munkája során a jogszabályok, módszertani útmutatók, belső ellenőrzési kézikönyv eljárásrendjét követte.

A 2018 évre tervezett ellenőrzést maradéktalanul sikerült lebonyolítani és lezárni. A 2018.évben soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

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

Az ellenőrzés tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányult, az ellenőrzések célja a jogszabályoknak való megfelelés volt.

<i>Ellenőrzött szervezet</i>	<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Módszer</i>
Tikos Községi Önkormányzat	1.A költségvetés végrehajtásának, szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése; a beszámoló készítés ellenőrzése. (Kérdőív: 3,4,5,6,7) 2. Szociális ellátások (Kérdőív: 3,5)	A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése; az analitikák és a főkönyv összefüggéseinek pontos, valósághű, zárt rendszerben történő biztosítottága; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfelelősége Szociális ellátások folyamata szabályszerű-e, előírások szerint történik-e megállapítása, ellátás kifizetése.	A helyszíni ellenőrzés során a dokumentumok és nyilvántartások szűrőpróbaszerű, indokolt esetben tételes vizsgálata.

Az ellenőrzés során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai:.

1 kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat, 0 átlagos és 0 csekély jelentőségűnek minősíthető megállapítás megfogalmazására került sor, melyek tekintetében intézkedési terv készült.

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

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja **nem merült fel**.

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

A Pénzügyminisztérium által készített útmutatók és a belső ellenőrzési kézikönyvben rögzített eljárások, módszerek, jogok, kötelezettségek, nyilvántartások és iratminták segítenek abban, hogy az ellenőrzések minősége megfeleljen az elvárásoknak.

Az ellenőrzések lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak. Az ellenőrzések során az ellenőrzött szervezetek a szükséges anyagokat minden esetben az ellenőr rendelkezésére bocsátották. Az ellenőrzéssel érintett személyek rendelkezésre álltak, a felmerülő kérdéseket megbeszéltek, tisztázták az ellenőrzés menetében.

Összeférhetetlenségi eset a vizsgálatok előkészítése és lefolytatása során nem merült fel.

Az ellenőrzési jelentés a helyszíni vizsgálat és a dokumentumok, bizonylatok áttekintése, interjúk lefolytatása után készült el a belső ellenőrzési kézikönyvben előírt formai és tartalmi követelményeknek megfelelően.

Az ellenőrzési jelentés részletes megállapításai összefoglalással és javaslatokkal zárult.

A belső ellenőr az ellenőrzött tevékenységgel kapcsolatosan minden esetben megfogalmazta ajánlásait a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb ellátására.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátó képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek.

A jogszabályban előírt belső ellenőri regisztráció 2010. évben megtörtént, azóta folyamatos.

Az ellenőrzési tevékenységet 2018. I. negyedévben a Marcali Kistérségi Többcélú Társulás, 2018. április 1-től önálló külső szakember látta el. A megbízott belső ellenőr rendelkezett az Áht. 70. § (4) bekezdésében előírt engedéllyel, a közhiteles szakmai nyilvántartásban szerepelt.

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

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2018. évben teljes körűen biztosított volt. A jegyzőnek és a szervezet vezetőjének kerültek megküldésre a belső ellenőrzés során elkészült jelentések. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzést végző személy nem volt bevonva.

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

2018. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetlenségi helyzet nem merült fel.

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

2018. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I/2/f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzés teljes iratanyagának megőrzése a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik.

A megbízólevél, ellenőrzési program és vizsgálati jelentés egy példánya az irattárba került.

Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. és 50. §- a szerinti nyilvántartás vezetése folyamatos.

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

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslatot nem fogalmaztak meg.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

(Bkr. 48. § ac) pont)

A tanácsadó tevékenység olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét, hatókörét az érintettek határozzák meg anélkül, hogy felelősséget vállalna magára az ellenőr.

A belső ellenőrzés segítette az önkormányzat céljainak elérését azzal, hogy javaslatokat fogalmazott meg az intézmények belső kontrollrendszerének javítása, továbbfejlesztése érdekében.

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

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

Az ellenőrzés folyamatában a belső ellenőr tájékoztatta az ellenőrzötteket a vizsgálat előrehaladásáról, a tapasztalatokról, megállapításokról. Az ellenőrzési jelentésben a belső ellenőrzés javaslatai részletesen szerepeltek. A lezárt vizsgálatra előírt intézkedési terv készítési kötelezettséget teljesítették, a szükséges intézkedési terv elkészült.

Az elvégzett ellenőrzések során tett fontosabb megállapítások, következtetések, javaslatok a 2018. évben a következők voltak:

1. Tikos Község Önkormányzat

Ellenőrzés tárgya:

1. A költségvetés végrehajtásának, szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának ellenőrzése, a beszámoló készítésének ellenőrzése.
2. Szociális ellátások folyamatának ellenőrzése.

Ellenőrzési időszak:

2018.11.06.-2018.11.14.

Főbb megállapítások:

Megállapítás	Rangsor	Kockázat/Hatás	Javaslat
A költségvetési évről főkönyvi kivonattal alátámasztott beszámoló készült, azonban mérleg alátámasztás leltárral nem valósult meg.	Kiemelt jelentőségű	magas kockázati hatás	Kiemelt figyelmet kell fordítani az év végi zárási tételek elvégzésére, annak dokumentálására.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

(Bkr. 48. § bb) pont

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre,
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket,
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles a szervezet minden szintjén érvényesülő megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

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, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja.

A kontrollkörnyezet működtetésének részeként mára kiépült egy világos, átlátható szervezeti struktúra, a felelősségi és hatásköri viszonyok pontos behatárolásával. A feladatok és felelősségi körök az SZMSZ-ben és az ahhoz tartozó szervezeti ábrában, munkaköri leírásokban jól elkülöníthetően jelennek meg.

2. Kockázatkezelés

A belső ellenőrzés tervezése kockázatelemzés alapján történik.

3. Kontrolltevékenységek

A kockázatok megelőzés, mérséklése érdekében a folyamatokba, belső szabályozó eszközökbe kontrollok beépítésére van szükség. A mindennapos munkavégzéshez a kontrolltevékenységeket folyamatba építetten kell kialakítani. Az ellenőrzött területekhez kapcsolódóan elsősorban a megelőző kontrollok beépítésére van szükség. A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén, különböző intenzitással, különböző gyakorisággal, és mélységben. Ilyen pl. a kötelezettségvállalást, az utalványozást megelőző pénzügyi ellenjegyzés.

4. Információ és kommunikáció

Az információáramlás és belső koordináció a SZMSZ-ben szabályozott. Ez biztosítja a vezetés által kitűzött célok, a teljesítésükkel összefüggő feladatok, a feladatok teljesítését szolgáló előírások, követelmények és feltételek minden munkatárs általi megismerhetőségét, illetve tájékoztatást nyújt a vezetők számára a feladatok végrehajtásának, a kitűzött célok elérésének helyzetéről, a célok elérését veszélyeztető kockázatokról.

Az iratkezelési szabályzat és a szabálytalanságkezelési szabályzatot elkészítették, amelyben rögzítették az eljárási rendet.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

Monitoring-stratégiával szervezetünk nem rendelkezik. A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás a belső ellenőrzési jelentésekben és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

(Bkr. 48. § c) pont

Az ellenőrzött szervezet vezetője az ellenőrzési jelentésre intézkedési tervet készített határidő és felelős megjelölésével.

A belső ellenőrzés évenkénti bontásban nyilvántartást vezet az egyes ellenőrzött szervezetek intézkedési tervekben foglalt feladatainak végrehajtásáról a vonatkozó jogszabályban előírt tartalommal. A tervek teljesítése a soron következő ellenőrzés során vagy célzott utóellenőrzéssel kerülhet felülvizsgálatra.

A nyilvántartás alapján megállapítható, hogy az ellenőrzések által tett ajánlásokat, javaslatokat az ellenőrzött szervek elfogadták, azok végrehajtásáról gondoskodtak.

2019. február 15.

*Forró Barbara
belső ellenőrzési vezető*

Előterjesztés

**Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testület
2019. május hó 27.napján tartandó ülésére**



Tárgy: az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

Melléklet: rendelettervezet mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig (május 31.) hatályba lépjen.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Bevételek alakulása

A 2018. évi zárszámadás bevételi főösszege, a tervezett 54.367.000 Ft-tal szemben 54.041.480 Ft, melyből 34.511.490 Ft a működési bevétel, 1.755.600 Ft a felhalmozási bevétel, a finanszírozási bevételek 17.774.390 Ft.

A közhatalmi és működési bevételek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Működési bevétel	490.000	489.341	569.219	116,3 %
Vagyoni típusú adók	510.000	510.000	339.940	66,7 %
Értékesítési és forgalmi adók	4.100.000	2.600.000	2.455.145	94,4 %
Gépjárműadó	65.000	110.000	109.691	99,7 %
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0 %
Egyéb közhatalmi bevételek	8.000	8.000	2.293	28,7 %

Összesen	5.173.000	3.717.341	3.476.288	93,5 %
-----------------	------------------	------------------	------------------	---------------

Kiadások alakulása

A 2018. évi zárszámadás kiadási főösszege a tervezett 54.367.000 Ft-tal szemben 40.076.764 Ft-ban valósult meg, ebből 37.175.034 Ft a működési, 2.292.483 Ft a felhalmozási célú, 609.247 Ft a finanszírozási kiadás.

Létszámgazdálkodás:

A foglalkoztatottak létszáma összesen: 16 fő

Ezen belül:

Közfoglalkoztatás: 10 fő

Vagyongazdálkodás

2018. december 31-én az önkormányzat vagyona 135.780.491 Ft a 8. számú melléklet szerint.

Az önkormányzat maradványát a 11. számú melléklet részletezi.

Az önkormányzat a Magyar Államkincstár felé a KGR K11 elektronikus rendszeren keresztül a 2018. évi adatszolgáltatási kötelezettségének határidőre eleget tett, azt a Magyar Államkincstár 2018. május 14. napján pénzügyileg jóváhagyta.

Rendelettervezet:

Tikos Község Önkormányzat **Képviselő-testületének 3/2019.(V.27.)önkormányzati rendelete** **az önkormányzat 2018. évi költségvetési zárszámadásáról**

Tikos Község Önkormányzata 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. §

Tikos Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

54.041.480 Ft bevétellel,

40.076.764 Ft kiadással

jóváhagyja.

2. §

(1) A felhalmozási kiadások teljesítését 548.375 Ft összegben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 1.744.108 Ft összegben, valamint annak célonkénti részletezését a 5. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

Az önkormányzat létszámkeretét a 6., 7. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

4. §

(1) Az önkormányzat a 2018. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonegyenlejtárban szereplő adatok alapján 135.780.491 Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2018. december 31-i vagyonskimutatását törzsvagyon és törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon megbontásban a 8. melléklet tartalmazza.

5. §

Az önkormányzat és intézményei maradványát a 9. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.

6. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 10.sz. mellélete tartalmazza.

7. §

A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról a 11. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

8. §

A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 17. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

9. §

A képviselő-testület az Avr.29/A§-a szerinti bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 13. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

A képviselő-testület az Önkormányzat adósság állományát a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 16. sz. melléklete tartalmazza.

13.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselőtestületét tájékoztatni kell.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi hatása: a zárszámadásról szóló rendelet alapján a gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, vagyoni helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére.

- gazdasági, költségvetési hatása: a rendelet-tervezetnek költségvetési, gazdasági hatása van. Megléte szükséges feltétele a törvényes és szabályos gazdálkodásnak, az önkormányzat gazdálkodási kereteit határozza meg, illetve megmutatja a források felhasználásnak jogcímeit. Költségvetési szempontból önmagát végrehajtó hatása van.

- környezeti, egészségi következménye: a rendeletnek környezeti, egészségi következménye nincs.

- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet-tervezet az előző évekhez viszonyítva többlet adminisztratív terhet nem eredményez.

- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a zárszámadásról szóló rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi

CXCV. törvény 91. §-a alapján. A 91. § (1) bekezdése szerint: a helyi önkormányzat költségvetésnek végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselőtestület elé úgy, hogy az a képviselőtestület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A rendelet megalkotásának elmaradásával a képviselőtestület törvénysértést követne le, valamint az önkormányzat részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerülne.

- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását, a rendelet megalkotását.

Tikos, 2019. május21.



Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásoként

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
I. MÜKÖDÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	33 884 173	34 836 610	34 511 490	99,1%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 711 173	30 074 269	30 074 010	100,0%
Önkormányzatok működési támogatásai	18 381 173	18 343 269	18 343 269	100,0%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	7 682 553	7 682 553	7 682 553	100,0%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 748 620	5 888 316	5 888 316	100,0%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,0%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 150 000	2 972 400	2 972 400	100,0%
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	10 330 000	11 731 000	11 730 741	100,0%
2. Közhatalmi bevételek	4 683 000	3 228 000	2 907 069	90,1%
Vagyoni típusú adók	510 000	510 000	339 940	66,7%
Értékesítési és forgalmi adók	4 100 000	2 600 000	2 455 145	94,4%
Gépjárműadók	65 000	110 000	109 691	99,7%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	8 000	8 000	2 293	28,7%
3. Működési bevételek	490 000	489 341	569 219	116,3%
Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	
Szolgáltatások ellenértéke	40 000	75 000	74 400	99,2%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	420 000	280 000	270 256	96,5%
Ellátási díjak	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	
Kamatbevételek	1 000	1 000	11	1,1%
Biztosító által fizetett kártérítések	0	104 000	103 620	99,6%
Egyéb működési bevételek	29 000	29 341	120 932	412,2%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 045 000	961 192	92,0%
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	600 000	516 292	86,0%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	445 000	444 900	100,0%
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6+7+8)	0	1 756 000	1 755 600	100,0%
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	356 000	355 600	99,9%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	356 000	355 600	99,9%
7. Felhalmozási bevételek	0	1 400 000	1 400 000	100,0%
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	0	1 400 000	1 400 000	100,0%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	
Részesedések értékesítése	0	0	0	
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	33 884 173	36 592 610	36 267 090	99,1%
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 005 073	17 005 073	17 005 073	100,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	674 754	769 317	769 317	100,0%
III. Finanszírozási bevételek	17 679 827	17 774 390	17 774 390	100,0%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	51 564 000	54 367 000	54 041 480	99,4%

2.melléklet

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatai

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
MUKÖDÉSI KIADÁSOK	49 049 753	51 230 753	37 175 034	73%
Kötelező feladatok	49 049 753	51 230 753	37 175 034	73%
Személyi jellegű kiadások	17 895 000	18 070 000	17 971 266	99%
Munkaadót terhelő járulékok	2 766 000	2 766 000	2 666 487	96%
Dologi jellegű kiadások	5 240 000	6 025 000	5 163 528	86%
Ellátottak pénzbeli jutatai	2 957 000	3 445 000	3 444 078	100%
Egyéb működési célú támogatások	20 191 753	20 924 753	7 929 675	38%
Önként vállalt feladatok	0	0	0	
Személyi jellegű kiadások	0	0	0	
Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	
Dologi jellegű kiadások	0	0	0	
Ellátottak pénzbeli jutatai	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások	0	0	0	
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 905 000	2 527 000	2 292 483	91%
Kötelező feladatok	1 905 000	2 527 000	2 292 483	91%
Beruházások	635 000	635 000	548 375	86%
Felújítások	1 270 000	1 892 000	1 744 108	92%
Önként vállalt feladatok	0	0	0	
Beruházások	0	0	0	
Felújítások	0	0	0	
KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK	50 954 753	53 757 753	39 467 517	73%
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	609 247	609 247	609 247	100%
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	609 247	609 247	609 247	100%
MINDÖSSZESEN	51 564 000	54 367 000	40 076 764	74%

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat kiadásai kormányzati funkció szerinti bontásban

Kötelező feladatok	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Finanszírozási kiadások	Összesen
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	6 083 105	1 211 893	759 942	0	590 542	0	825 973	0	9 471 455
013320 Köztisztviselői fenntartás és működtetés	0	0	75 117	0	0	0	0	0	75 117
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	4 100	0	476 849	0	0	609 247	1 090 196
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek	0	0	0	0	4 910 544	0	0	0	4 910 544
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	9 075 140	902 453	545 489	0	0	355 600	0	0	10 878 682
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	0	0	50 000	0	0	0	0	0	50 000
064010 Köztisztviselői	0	0	319 950	0	0	0	0	0	319 950
066010 Zöldterületkezelés	0	0	910	0	0	0	0	0	910
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	358 398	0	1 951 740	192 775	918 135	0	3 421 048
082044 Könyvtári szolgáltatások	0	0	318 526	0	0	0	0	0	318 526
082093 Közművelődés	0	0	1 496 111	0	0	0	0	0	1 496 111
104037 Intézményen kívüli gyermekékeztetés	0	0	494 953	0	0	0	0	0	494 953
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	0	0	0	403 000	0	0	0	0	403 000
107055 Falugondnoki szolgálat	2 813 021	552 141	633 860	0	0	0	0	0	3 999 022
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	0	0	106 172	3 041 078	0	0	0	0	3 147 250
Kötelező feladatok összesen	17 971 266	2 666 487	5 163 528	3 444 078	7 929 675	548 375	1 744 108	609 247	40 076 764
Önként vállalt feladatok	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Finanszírozási kiadások	Összesen
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Mindösszesen	17 971 266	2 666 487	5 163 528	3 444 078	7 929 675	548 375	1 744 108	609 247	40 076 764

Adatok forintban!

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok forintban!

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Működési célú	33 884 173	34 836 610	34 511 490	99,1%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 711 173	30 074 269	30 074 010	100,0%
Közhatalmi bevételek	4 683 000	3 228 000	2 907 069	90,1%
Működési bevételek	490 000	489 341	569 219	116,3%
Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 045 000	961 192	92,0%
Felhalmozási célú	0	1 756 000	1 755 600	100,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	356 000	355 600	99,9%
Felhalmozási bevételek	0	1 400 000	1 400 000	100,0%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	33 884 173	36 592 610	36 267 090	99,1%
Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	17 005 073	17 005 073	17 005 073	100,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	674 754	769 317	769 317	100,0%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	17 679 827	17 774 390	17 774 390	100,0%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	51 564 000	54 367 000	54 041 480	99,4%
KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Működési célú	49 049 753	51 230 753	37 175 034	72,6%
Személyi jellegű kiadások	17 895 000	18 070 000	17 971 266	99,5%
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 766 000	2 766 000	2 666 487	96,4%
Dologi kiadások	5 240 000	6 025 000	5 163 528	85,7%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 957 000	3 445 000	3 444 078	100,0%
Egyéb működési célú kiadások	20 191 753	20 924 753	7 929 675	37,9%
Felhalmozási célú	1 905 000	2 527 000	2 292 483	90,7%
Beruházások	635 000	635 000	548 375	86,4%
Felújítások	1 270 000	1 892 000	1 744 108	92,2%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	50 954 753	53 757 753	39 467 517	73,4%
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	0	0	0	
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	609 247	609 247	609 247	100,0%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	609 247	609 247	609 247	100,0%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	51 564 000	54 367 000	40 076 764	73,7%

4.melléklet

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási kiadásai feladatonként

Adatok forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	635 000	635 000	548 375	86,4%
Összesen	635 000	635 000	548 375	86,4%

5.melléklet

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási kiadásai feladatonként

Adatok forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Járda felújítás	1 270 000	1 066 000	918 135	86,1%
Közösségi ház parkoló		826 000	825 973	100,0%
Összesen	1 270 000	1 892 000	1 744 108	92,2%

6.melléklet

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Létszám-előirányzat

Adatok főben!

Költségvetési szerv	Módosított előirányzat				Tény 2018.12.31.			
	Közalkalmazott	Választott tisztségviselő	MT. hatálya alá tartozó	Összesen	Közalkalmazott	Választott tisztségviselő	MT. hatálya alá tartozó	Összesen
Önkormányzat	1	5	10	16	1	5	10	16
Összesen	1	5	10	16	1	5	10	16

7.melléklet

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak létszámadatai

Adatok főben!

Módosított előirányzat Tény 2018.12.31.

Közfoglalkoztatotti átlaglétszám	10	10
----------------------------------	----	----

8.melléklet

.../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Vagyonomérleg

Adatok forintban!

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	0	0
3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
4	Immateriális javak	0	0
5	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 675 593	49 383 992
5.a	Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	39 692 911	39 346 441
5.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
5.c	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és vagyoni értékű jogok	6 418 875	6 888 829
5.d	Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	4 563 807	3 148 722
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 087 955	3 128 149
6.a	Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
6.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
6.c	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0
6.d	Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 087 955	3 128 149
7	Tenyészállatok	0	0
7.a	Forgalomképtelen tenyészállatok	0	0
7.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	0	0
7.c	Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	0	0
7.d	Üzleti tenyészállatok	0	0
8	Beruházások, felújítások	0	0
9	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10	Tárgyi eszközök	55 763 548	52 512 141
11	Tartós részesedések	46 000	46 000
11.a	Forgalomképtelen tartós részesedések	0	0
11.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	0	0
11.c	Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	0	0
11.d	Üzleti tartós részesedések	46 000	46 000
12	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
12.a	Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
12.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
12.c	Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
12.d	Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
13	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
14	Befektetett pénzügyi eszközök	46 000	46 000
15	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	70 264 419	67 942 401
15.a	Forgalomképtelen koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
15.b	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
15.c	Korlátozottan forgalomképes koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	70 264 419	67 942 401
15.d	Üzleti koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0
16	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0

17	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	70 264 419	67 942 401
18	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	126 073 967	120 500 542
19	Vásárolt készletek	0	0
20	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
21	Egyéb készletek	0	0
22	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
23	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
24	Készletek	0	0
25	Nem tartós részesedések	0	0
26	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
27	Értékpapírok	0	0
28	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
29	Hosszú lejáratú betétek	0	0
30	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	49 925	25 675
31	Forintszámlák	10 885 597	8 423 632
32	Devizaszámlák	0	0
33	Idegen pénzeszközök	0	0
34	PÉNZESZKÖZÖK	10 935 522	8 449 307
35	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
35	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
37	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	13 041	845 554
38	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	0	17 775
39	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	120 000	120 000
40	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	64 100	0

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
41	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	3 657 820	3 657 820
42	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
43	Költségvetési évben esedékes követelések	3 854 961	4 641 149
44	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
45	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
46	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	896 635
47	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
48	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
49	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	138 350
50	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
51	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
52	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	1 034 985
53	Adott előlegek	0	60 000
54	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
55	Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0
56	Forgótőke elszámolása	51 000	51 000
57	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
58	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
59	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
60	Követelés jellegű sajátos elszámolások	51 000	111 000
61	KÖVETELÉSEK	3 905 961	5 787 134
62	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	1 043 508
63	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
64	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
65	Halasztott ráfordítások	0	0
66	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
67	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	140 915 450	135 780 491
68	Nemzeti vagyon induláskori értéke	122 138 003	122 138 003
69	Nemzeti vagyon változásai	54 803 738	54 803 738
70	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	11 700 387	11 700 387
71	Felhalmozott eredmény	-45 708 823	-52 067 740
72	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
73	Mérleg szerinti eredmény	-6 358 917	-5 763 705
74	SAJÁT TŐKE	136 574 388	130 810 683
75	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
76	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
77	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
78	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
79	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
80	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
81	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
82	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
83	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0
84	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	0	0
85	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
86	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
87	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
88	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
89	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
90	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
91	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
92	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
93	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	609 247	769 317
94	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	609 247	769 317
95	Kapott előlegek	1 953 675	2 561 870
96	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
97	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	5 947
98	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
99	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása	0	0
100	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
101	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
102	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 953 675	2 567 817
103	KÖTELEZETTSÉGEK	2 562 922	3 337 134
104	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
105	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
106	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 778 140	1 632 674
108	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
109	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 778 140	1 632 674
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	140 915 450	135 780 491

9.melléklet

.../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Maradvány-kimutatás

Adatok forintban!

Sorsz.	Megnevezés	Állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	36 267 090
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	39 467 517
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-3 200 427
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	17 774 390
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	609 247
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	17 165 143
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	13 964 716
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	13 964 716
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	13 964 716
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

10.melléklet

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Magánszemélyek kommunális adója	216 000	216 000	180 000	83,3%
9/2015(X.6) ÖR alapján				
Gépjárműadó mentesség	74 865	74 865	65 100	87,0%
1991. évi LXXXII. Tv. 5. § a) pontja alapján	36 915	36 915	32 100	87,0%
1991. évi LXXXII. Tv. 5. § b) pontja alapján	37 950	37 950	33 000	87,0%
Mindösszesen	290 865	290 865	245 100	84,3%

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2018.12.31.	Teljesítés %
Szociális, rászorultsági ellátás	2 957 000	3 445 000	3 444 078	100,0%
Pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi ellátás	380 000	403 000	403 000	100,0%
Települési támogatás Tv. 45.§	1 927 000	2 184 000	2 183 678	100,0%
Önkormányzat által saját hatáskörben megállapított természetbeni ellátás	650 000	858 000	857 400	99,9%
Mindösszesen	2 957 000	3 445 000	3 444 078	100,0%

12.melléklet

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és intézményei pénzeszköz változásának levezetése

Sor-szám	Megnevezés	Önkormányzat
1.	Nyitó pénzkészlet 2018. január 1-én ebből	10 935 522
2.	Bankszámlák egyenlege	10 885 597
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	49 925
4.	Bevételek (+)	37 590 549
5.	Kiadások (-)	40 076 764
6.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én ebből	8 449 307
7.	Bankszámlák egyenlege	8 423 632
8.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	25 675

13. melléklet

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Tikos Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Adatok forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2018.	2019.	2020.	2021.	
1	Helyi adók	2 904 776	3 000 000	2 800 000	2 800 000	8 600 000
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel	270 256	250 000	200 000	200 000	650 000
3	Díjak, pótlékok, bírságok	2 293	5 000	5 000	5 000	15 000
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel		18 000	20 000	20 000	58 000
5	Részvények, részesedések értékesítése					0
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek					0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés					0
8	Saját bevételek (1+... +7)	3 177 325	3 273 000	3 025 000	3 025 000	9 323 000
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	1 588 663	1 636 500	1 512 500	1 512 500	4 661 500
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)	-	-	-	-	-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
14	Váltó kibocsátás					0
15	Pénzügyi lízing					0
16	Visszavásárlási kötelezettség					0
17	Fedezeti betét					0
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték					0
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+27)	0	0	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása					0
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása					0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					0
23	Adott váltó					0
24	Pénzügyi lízing					0
25	Visszavásárlási kötelezettség					0
26	Fedezeti betét					0
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték					0
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	-	-	-	-	-
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	1 588 663	1 636 500	1 512 500	1 512 500	4 661 500

14. melléklet

az .../2019./...../önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat adósságának állománya

Adatok forintban!

	2017.	2018.	2019.	2020.
Működési célú hitel	0	0	0	0
Működési cél összesen	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitel	0	0	0	0
Felhalmozási cél összesen	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0	0

15.melléklet

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

A többéves kihatással járó feladatok előirányzatai

feladat megnevezése	Adatok forintban!					
	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.
hosszú lejáratra kapott kölcsönök						
tartozások fejlesztési célú						
kötvénykibocsátásból						
tartozások működési célú						
kötvénykibocsátásból						
beruházási és fejlesztési hitelek						
működési célú hosszú lejáratú hitelek						
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek						
Összesen	0	0	0	0	0	0

16.melléklet

**Tikos Község Önkormányzata költségvetési évet követő
három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai**

Adatok forintban!

Megnevezés	2019. évi előirányzat	2020. évi előirányzat	2021. évi előirányzat
Személyi juttatások	14 870 000	15 000 000	15 250 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 480 000	2 520 000	2 710 000
Dologi kiadások	6 037 000	6 100 000	6 350 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 700 000	4 800 000	4 800 000
Egyéb működési célú kiadások	19 106 683	20 000 000	21 000 000
Beruházások	381 000	500 000	250 000
Felújítások	381 000	0	250 000
Finanszírozási kiadások	769 317	800 000	750 000
Kiadások összesen	48 725 000	49 720 000	51 360 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 457 940	30 500 000	31 450 000
Közhatalmi bevételek	2 862 000	3 000 000	3 000 000
Működési bevételek	287 020	290 000	300 000
Működési célú átvett pénzeszközök	1 350 000	350 000	450 000
Felhalmozási bevételek	150 000	1 000 000	1 000 000
Finanszírozási bevételek	14 618 040	14 580 000	15 160 000
Bevételek összesen	48 725 000	49 720 000	51 360 000

a .../2019./...../ önkormányzati rendelethez

Előirányzat-felhasználási terv

Ada

megnevezés	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
BEVÉTELEK												
Önkormányzatok működési támogatásai	1 365 961	1 365 961	1 365 961	1 365 961	1 365 961	1 365 961	1 365 961	1 365 961	3 317 698	1 365 961	1 365 961	1 365 961
Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	870 520	870 520	998 970	998 970	998 970	998 970	998 970	998 970	998 970	998 970	998 970	998 971
Közhatalmi bevételek	15 000	52 000	1 200 650	61 350	12 000	11 000	15 000	11 350	1 270 300	52 350	11 000	195 069
Működése bevételek	0	0	15 600	270 256	120 932	0	0	106 620	0	55 811	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök	100 842	25 950	470 850	35 950	55 950	55 950	55 950	55 950	25 950	25 950	25 950	25 950
Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	0	0	0	0	0	355 600	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	17 005 073	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	769 317
Összesen	19 357 396	2 314 431	4 052 031	2 732 487	2 553 813	2 787 481	2 435 881	2 538 851	5 612 918	3 899 042	2 401 881	3 355 268
KIADÁSOK												
Működési kiadások	1 915 600	2 620 350	3 509 175	2 350 419	2 419 919	3 891 420	3 916 900	3 097 920	3 195 419	2 988 755	3 949 719	3 319 438
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	317 974	508 000	0	548 373	0	0	918 136
Finanszírozási kiadások	609 247	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Összesen	2 524 847	2 620 350	3 509 175	2 350 419	2 419 919	4 209 394	4 424 900	3 097 920	3 743 792	2 988 755	3 949 719	4 237 574

tok forintban!

összesen
18 343 269
11 730 741
2 907 069
569 219
961 192
355 600
1 400 000
0
17 774 390
54 041 480
37 175 034
2 292 483
609 247
40 076 764

Tájékoztató a Takáts Gyula Megyei és Városi Könyvtár 2018. évi könyvtári szolgáltatásairól¹

H.u.
előjegyzés

Település neve: Tikos

Lakosság száma: 138 fő

A könyvtár átlagos heti nyitva tartási ideje: 5 óra, megfelel a 39/2013. (V.31.) EMMI rendeletnek és a településsel kötött szerződésnek

Éves összes nyitva tartási nap 2018-ban: 40 nap

A könyvtáros végzettsége, képzettsége: megfelel a 39/2013. (V.31.) EMMI rendeletben foglaltaknak. (Ajánlás: 1500 lakosig érettségi, 1500-2500 lakosig középfokú szakirányú végzettség, 2500 fő felett felsőfokú szakirányú végzettség és közalkalmazotti jogviszony)



A könyvtár regisztrált használóinak száma: 10 fő, az EMMI KSZR ajánlásától elmarad.
Ajánlás: lakosság 20%-a

- ebből 14 éven aluli: 3 fő

Összes könyvtárhasználat száma: 174 alkalom, az EMMI KSZR ajánlásának nem felel
Ajánlás: 2,5 alkalom/lakos/év

- ebből internethasználat: 94

Kölesznözött dokumentumok száma: 32 db

Helyben használt dokumentumok száma: 44 db

Dokumentumellátás:

- KSZR ellátásban kapott dokumentumok száma: 102 db
- Előfizetett hetilapok, folyóiratok száma: 6 féle
- Könyvtárközi kölesznözéssel kapott dokumentumok száma: 5 db
- Saját forrású gyarapítás: 1 db könyvtári dokumentum
- Helyben lévő összes könyvtári állomány száma év végén: 1833 db dokumentum

Kapott könyvtári nyomtatványok értéke: 15.780,- Ft

Kapott irodaszerek értéke: 955,- Ft

Eszköz- és bútorfejlesztés, játékbekzerzés:

- Állami támogatásból vásárolt technikai, informatikai eszköz:
- 1 db asztali számítógép

Kulturális programok a könyvtárban:

- Állami támogatásból megvalósult könyvtári rendezvény:
igény hiányában nem volt
- Saját szervezésű könyvtári programok száma: 5

¹ Az emberi erőforrások minisztere 39/2013. (V.31.) EMMI rendelete a Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer működéséről, 7.5 (5) bekezdés.

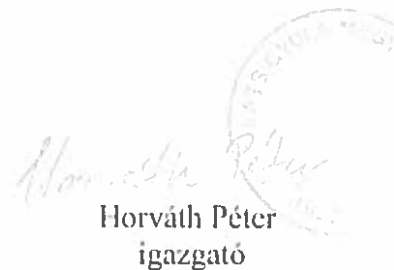
Szakmai munka:

- Állományellenőrzés: 2018.04.17-19.- kódolás
- Selejtezés
- Könyvtárrendezés
- Könyvtári állomány számítógépre vitele folyamatban
- Statisztikai jelentés összeállítása az EMMI számára: 2019.03.25.

Egyéb megjegyzések:

Júniustól év végéig zárva volt a könyvtár, mert nem volt könyvtáros. Kérjük az önkormányzattól, hogy a folyamatos nyitva tartásról gondoskodjon!

Kaposvár, 2019. május 20.



Horváth Péter
igazgató