

SZEGERDŐ KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK JEGYZŐKÖNYVE
2019. május 13.
NYILVÁNOS ÜLÉS HATÁROZATAI



- 31/2019.(V.13.)kt.határozat: - 2019. május 13-i ülés napirendjének elfogadása
- 32/2019.(V.13.)kt.határozat: - Falugondnok telefonkölségeihez való hozzájárulás megállapítása
- 33/2019.(V.13.)kt.határozat: - Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása
- 34/2019.(V.13.)kt.határozat: - Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés elfogadása
- 35/2019.(V.13.)kt.határozat: - Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására

Zárt ülésen:

- 36/2019.(V.13.)kt.határozat: - Bogdán Szabolcs Szegerdő, Liget u. 5.sz. alatti lakos részére – gyermekére tekintettel – rendkívüli települési támogatás megállapítása hivatalból indított eljárás keretében

RENDELETEI

- 4/2019.(V.13.)önkormányzati rendelet: - az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló rendelet módosításáról
- 5/2019.(V.13.)önkormányzati rendelet - az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról

Szegerdő Község Alpolgármesterétől
8732 Szegerdő, Liget u.16.



M E G H Í V Ó

Értesítem, hogy nyilvános képviselő-testületi ülést tartunk
2019.év május hó 13.napján 16,00 órakor
a Községháza tanácskozó termében, melyre tisztelettel meghívom

Tervezett napirend:

- 1.) Falugondnok telefonköltségeihez való hozzájárulás megállapításának tárgyalása
Előadó: Banka László alpolgármester
- 2.) Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása
Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző
- 3.) Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása
Előadó: Banka László alpolgármester
- 4.) Az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása
Előadó: Banka László alpolgármester
- 5.) Az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet tárgyalása
Előadó: Banka László alpolgármester

Zárt ülésen:

- 6.) Szociális ügy tárgyalása
Előadó: Banka László alpolgármester

Kérem az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Szegerdő, 2019. május 7.


Banka László sk.
alpolgármester

Záradék: Jelen meghívó a község hirdetőtábláin 2019. május 7-től 2019. május 13-ig
kifüggesztésre került.

Szegerdő, 2019. május 13.


Török Csilla
címzetes főjegyző

JELENLÉTI ÍV



SZEGERDŐ Község Önkormányzata Képviselő- testületének

2019.év május hó 13. napján tartandó NYILVÁNOS
üléséről

Banka László alpolgármester	<i>Banka László</i>
Dávid Róbert képviselő	<i>Dávid Róbert</i>
Janota János József képviselő	<i>Janota János József</i>
Pintér József képviselő	<i>Pintér József</i>

Tanácskozási joggal jelen van:

Török Csilla címzetes főjegyző	<i>[Signature]</i>
--------------------------------	--------------------



JEGYZŐKÖNYV

Készült Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2019. év május hó 13. napján 16,00 órakor a szegerdői önkormányzat épületében (8732 Szegerdő, Liget u.16.) megtartott **nyilvános** üléséről.

Jelen vannak: Banka László alpolgármester
Bogdán Richárd képviselő
Janota József János képviselő
Pintér József képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

Török Csilla címzetes főjegyző

Banka László alpolgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület rendkívüli zárt ülése határozatképes, mert a megválasztott 5 fő települési képviselőből 4 fő jelen van. Tájékoztatja a testület tagjait, hogy Tóth János polgármester 2019.év február hó 10.napján elhunyt. A szegerdői Helyi Választási Bizottság megállapította, hogy a következő helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek választásáig a polgármesteri mandátum betöltetlen marad. A polgármesteri feladat és hatásköröket addig az alpolgármester látja el. Javaslatot tesz a meghívóban feltüntetett tárgyalandó napirendi pontokra.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

31/2019.(V.13.)kt.határozat:

Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. május 13-i nyilvános ülésén az alábbi napirendet tárgyalja:

1.) Falugondnok telefonköltségeihez való hozzájárulás megállapításának tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

2.) Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

3.) Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

4.) Az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Banka László alpolgármester

5.) Az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

6.) Napirend tárgyalása

Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására

Előadó: Banka László alpolgármester

Zárt ülésen:

7.) Szociális ügy tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

Határidő: azonnal

Felelős: Banka László alpolgármester

1.) Napirend tárgyalása

Falugondnok telefonköltégeihez való hozzájárulás megállapításának tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

(szóbeli előterjesztés)

Banka László alpolgármester:

Mint köztudott a falugondnokok személyében pár éven belül több változás is történt, legutóbb 2018.évben, amikor a falugondnok szülési szabadságra távozott, helyette Imrő Diána közalkalmazott látta el a feladatokat, aki közben a falugondnoki tanfolyamot sikeresen elvégezte. Mivel saját szolgálati telefonja nincsen, így javasolja a testületnek, hogy állapítson meg részére havi 5.000.- Ft hozzájárulást a telefonköltégeihez.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete Imrő Diána falugondnok telefonköltégeihez, - hogy a munkájával kapcsolatos ügyeket tudja intézni – 5.000.- Ft/hó összeggel hozzájárul. Felkéri a pénzügyi vezetőfőtanácsost, hogy a megállapított hozzájárulás kifizetéséről gondoskodjon.”

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

A szavazásban 5 fő vesz részt.

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

32/2019.(V.13.)kt.határozat:

Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete Imrő Diána falugondnok telefonköltégeihez, - hogy a munkájával kapcsolatos ügyeket tudja intézni – 5.000.- Ft/hó összeggel hozzájárul. Felkéri a pénzügyi vezetőfőtanácsost, hogy a megállapított hozzájárulás kifizetéséről gondoskodjon.

Határidő: folyamatos

Felelős: Banka László alpolgármester

2.) Napirend tárgyalása

Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

Előadó: Török Csilla címzetes főjegyző

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

Banka László alpolgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Szegerdő 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 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

33/2019.(V.13.)kt.határozat:

Szegerdő 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: Banka László alpolgármester

3.)Napirend tárgyalása

Összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

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

Banka László alpolgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Szegerdő 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 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

34/2019.(V.13.)kt.határozat:

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

Határidő: azonnal

Felelős: Banka László alpolgármester

4.)Napirend tárgyalása

Az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Banka László alpolgármester

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

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Szegerdő Község Önkormányzata
Képviselő-testületének 4/2019.(V.13.)önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.14.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Szegerdő 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. §

Szegerdő Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló

2/2018.(II.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

56.089.514 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

ebből önként vállalt feladathoz kapcsolódó bevétel 0 Ft

56.089.514 Ft tárgyévi költségvetési kiadással,

ebből önként vállalt feladathoz kapcsolódó kiadás 0 Ft

állapítja meg.

Ezen belül:

a) a működési célú bevételt	56.089.514 Ft-ban
ebből:	
aa) a finanszírozási célú műveleteket	883.005 Ft-ban
ab) az előző évi pénzmaradványt	15.426.403 Ft-ban
ac) a vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
b) a működési célú kiadásokat	55.330.067 Ft-ban
ebből:	
ba) a személyi juttatások kiadásait	12.840.64 Ft-ban
bb) a munkaadókat terhelő járulékokat	0 Ft-ban
bc) a szociális hozzájárulási adót	2.049.283 Ft-ban
bd) a dologi kiadásokat	6.845.710 Ft-ban
be) az ellátottak pénzbeli juttatásait	4.205.400 Ft-ban
bf) az egyéb működési célú kiadásokat	9.307.055 Ft-ban
<i>ebből önként vállalt feladatok kiadásait</i>	<i>0 Ft-ban</i>
bg) az általános tartalékot	14.27.974 Ft-ban
bh) a céltartalékot	4.586.539 Ft-ban
bi) a finanszírozási kiadásokat	767.342 Ft-ban
c) a felhalmozási célú bevételt	0 Ft-ban
ebből:	
ca) a finanszírozási célú műveleteket	0 Ft-ban
cb) az előző évi pénzmaradványt	0 Ft-ban
d) a felhalmozási célú kiadást	759.447 Ft-ban
ebből:	
da) a beruházások összegét	- e Ft-ban
db) a felújítások összegét	759.447 Ft-ban
dc) az egyéb felhalm. célú kiadások összegét	- e Ft-ban
dd) az egyéb felhalm. célú támogatások összegét	- e Ft-ban

állapítja meg.

2. §

A Rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

14.727.974 Ft összegben állapítja meg.

3. §

A Rendelet 3. melléklete helyébe az e rendelet 1. melléklete lép.

4. §

A Rendelet 4. melléklete helyébe az e rendelet 2. melléklete lép.

5. §

A Rendelet 6. melléklete helyébe az e rendelet 3. melléklete lép.

6. §

A Rendelet 7. melléklete helyébe az e rendelet 4. melléklete lép.

7. §

A Rendelet 11. melléklete helyébe az e rendelet 5. melléklete lép.

8. §

A Rendelet 12. melléklete helyébe az e rendelet 6. melléklete lép.

9. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Banka László alpolgármester:

Az elfogadott 4/2019.(V.13.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

S Z Ü N E T

Török Csilla címzetes főjegyző:

Az elfogadott 4/2019.(V.13.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdette.

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

5.)Napirend tárgyalása

Az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet tárgyalása

Előadó: Banka László alpolgármester

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

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Szegerdő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 5/2019.(V.13.)önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Szegerdő Önkormányzat 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. §

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

a bevételeket 56.089.514 Ft módosított előirányzattal, 55.726.498 Ft teljesítéssel

a kiadásokat 56.089.514 Ft módosított előirányzattal, 36.314.300 Ft teljesítéssel

jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a bevételeket – forrásonként részletezve az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 2. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások módosított előirányzatát 0 Ft, teljesítését

0 Ft összességben, a felújítási kiadások módosított előirányzatát 759.447 Ft, teljesítését

759.447 e Ft összességben, valamint ezek feladatonkénti részletezését a 4. és 5. számú mellékletekben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

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

4. §

Az önkormányzat a 2018.december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 193.442.503 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét 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 tárgyi eszköz állományának változását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi pénzkészlet változását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá

12. §

E rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Banka László alpolgármester:

Az elfogadott 5/2019.(V.13.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

S Z Ü N E T

Török Csilla címzetes főjegyző:

Az elfogadott 5/2019.(V.13.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdette.

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

6.) Napirend tárgyalása

Pályázat benyújtása lakossági víz-, és szennyvízdíj támogatására

Előadó: Banka László alpolgármester

(szóbeli előterjesztés)

Banka László alpolgármester:

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 kapcsolatosan.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Szegerdő 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:

35/2019.(V.13.)kt.határozat:

Szegerdő 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: Banka László alpolgármester

Banka László alpolgármester:

Bejelenti, hogy a továbbiakban a képviselő-testület ülése – a tárgyalandó ügy jellege miatt zárt ülésen folytatódik, a nyilvános ülést berekeszti.

k.m.f.t.


Banka László
polgármester


Török Csilla
címzetes főjegyző

Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetési beszámoló



Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tényleges 2018.12.31.	Teljesítés %
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	39 100 000	34 900 000	34 354 609	98,44%
Jutalom	0	595 000	595 000	100,00%
Céljuttatás, projektprémium	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%
Közüzem 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 MINSŐSSZESEN	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.április 18.

Török Csilla sk.
címetes főjegyző



2.sz. Előterjesztés Szegedő Község Önkormányzat Képviselő- testületének 2019.év május hó 13.napján tartandó ülésére

Tárgy: Szegedő Község Önkormányzatának 2018. évről szóló összefoglaló ellenőrzési jelentése

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 alapul.

A Képviselő-testület határozatával az önkormányzat a 2018. évre szóló éves belső ellenőrzési tervét jóváhagyta, amelyben nem írt elő belső ellenőrzést.

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.....	2
<i>I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése</i>	<i>3</i>

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.....	3
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.....	3
I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása.....	3
I/2/a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága	3
I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása	4
I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek	4
I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása.....	4
I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.....	4
I/2/f) Az ellenőrzés nyilvántartása.....	4
I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	4
I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása	4
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	4
II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	5
II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	5
1. Kontrollkörnyezet	5
2. Kockázatkezelés	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
3. Kontrolltevékenységek	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
4. Információ és kommunikáció	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)	Hiba! A könyvjelző nem létezik.
III. Az intézkedési tervek megvalósítása	6

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 alapozottan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a kialakított értékelési szempontok alapján történt. 2018. évben az önkormányzatnál nem került belső ellenőrzés lefolytatásra.

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

A 2018. évi ellenőrzési terv 0 ellenőrzést tartalmazott.

A 2018.évben soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
2018. évben nem volt belső ellenőrzés.

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 év folyamán büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, vagy hiányosság gyanúja **nem merült fel.**
Jelentés nem készült.

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.

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 regisztráció 2010. évben megtörtént, azóta folyamatos.

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

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

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2018. évben teljes körűen biztosított volt. Az ellenőrzési tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzést végző nem volt bevonva.

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

2018. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzéssel kapcsolatban összeférhetetlenségi 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 Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik.

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

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok
Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

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.

A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységet 2018. évben nem végzett.

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 elvégzett ellenőrzések során tett fontosabb megállapítások, következtetések, javaslatok a 2018. évben nem voltak.

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.

11. 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.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

(Bkr. 48. § c) pont

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

2019. február 15.

*Forró Barbara
belső ellenőrzési vezető*

3.sz.

**Előterjesztés
Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2019.év május hó 13.napján tartandó ülésére**



**Tárgy: az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása
Melléklet: rendelettervezet mellékletei**

Tisztelt Képviselő – testület!

A költségvetési szervek tervezését, előirányzat módosítását, gazdálkodásának rendjét az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht) és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról megalkotott 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (Ávr) szabályozza. Az Áht. 34. §-a határozza meg az előirányzatok módosításával, megváltoztatásával kapcsolatos rendelkezéseket. Ennek megfelelően az Önkormányzat a bevételi és kiadási előirányzatait felemelheti, illetve csökkentheti.

Az Önkormányzat 2018.évi költségvetéséről szóló rendelet módosítására van szükség, a módosítást az előterjesztés mellékleteit tartalmazzák.

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés megalkotásának kötelezettsége nem csak az államháztartási törvényben, hanem az Alaptörvényben és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben is szabályozott. Nem kérdés, hogy a költségvetés megalkotásának kötelezettsége rendeleti formában magasabb szintű jogszabályi rendelkezésnek való megfelelés érdekében szükséges. Ezen túl nyilván azért is, hiszen a gazdálkodás rendszerét, a tervezett bevételeket, a teljesíthető kiadásokat határozza meg. Az államháztartásról szóló törvény előterjesztésben idézett 34. § (5) bekezdése előírja, hogy a képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Az államháztartási törvény, valamint annak végrehajtási rendelete a költségvetés tartalmi elemeit szabályozza, így ezek a rendelet tervezet összeállításának alapjai. A módosítással a rendelet költségvetési főösszeget meghatározó, valamint a kiemelt előirányzatokat tartalmazó szakasza, valamint a mellékletei módosulnak.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés mellékletei tartalmazzák.

A módosítást szükségessé teszi bevételi oldalon:

- a normatív támogatás módosulása,
- a működési célú átvett pénzeszköz módosulása,
- az államháztartási megelőlegezés.

A kiadások módosítása: a fenti bevételek átvezetése.

Rendelettervezet:

Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2019.(V.13.)önkormányzati
rendelete
az Önkormányzat 2018. évi
költségvetéséről szóló 2/2018.(II.14.) önkormányzati
rendelet módosításáról

Szegerdő 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. §

Szegerdő Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018.(II.14.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

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

56.089.514 Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
ebből önként vállalt feladathoz kapcsolódó bevétel 0 Ft

56.089.514 Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
ebből önként vállalt feladathoz kapcsolódó kiadás 0 Ft

állapítja meg.

Ezen belül:

a) a működési célú bevételt	56.089.514 Ft-ban
ebből:	
aa) a finanszírozási célú műveleteket	883.005 Ft-ban
ab) az előző évi pénzmaradványt	15.426.403 Ft-ban
ac) a vállalkozási maradványt	0 Ft-ban
b) a működési célú kiadásokat	55.330.067 Ft-ban
ebből:	
ba) a személyi juttatások kiadásait	12.840.64 Ft-ban
bb) a munkaadókat terhelő járulékokat	0 Ft-ban
bc) a szociális hozzájárulási adót	2.049.283 Ft-ban
bd) a dologi kiadásokat	6.845.710 Ft-ban
be) az ellátottak pénzbeli juttatásait	4.205.400 Ft-ban
bf) az egyéb működési célú kiadásokat	9.307.055 Ft-ban
ebből önként vállalt feladatok kiadásait	0 Ft-ban
bg) az általános tartalékot	14.27.974 Ft-ban
bh) a céltartalékot	4.586.539 Ft-ban
bi) a finanszírozási kiadásokat	767.342 Ft-ban
c) a felhalmozási célú bevételt	0 Ft-ban
ebből:	
ca) a finanszírozási célú műveleteket	0 Ft-ban
cb) az előző évi pénzmaradványt	0 Ft-ban
d) a felhalmozási célú kiadást	759.447 Ft-ban

ebből:

da) a beruházások összegét	-e Ft-ban
db) a felújítások összegét	759.447 Ft-ban
dc) az egyéb felhalm. célú kiadások összegét	- e Ft-ban
dd) az egyéb felhalm. célú támogatások összegét	- e Ft-ban

állapítja meg.

2. §

A Rendelet 7. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

(2) A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát

14.727.974 Ft összegben állapítja meg.

3. §

A Rendelet 3. melléklete helyébe az e rendelet 1. melléklete lép.

4. §

A Rendelet 4. melléklete helyébe az e rendelet 2. melléklete lép.

5. §

A Rendelet 6. melléklete helyébe az e rendelet 3. melléklete lép.

6. §

A Rendelet 7. melléklete helyébe az e rendelet 4. melléklete lép.

7. §

A Rendelet 11. melléklete helyébe az e rendelet 5. melléklete lép.

8. §

A Rendelet 12. melléklete helyébe az e rendelet 6. melléklete lép.

9.§.

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és az azt követő napon hatályát veszti.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat) 17.§ (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Képviselő-testületet tájékoztatni kell. A Jat. 17.§ (2) bekezdése határozza meg, hogy a jogszabály előkészítőjének a hatásvizsgálat során milyen

szempontokat kell vizsgálni, melyre tekintettel a rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:
 - a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A 2018 évi költségvetési rendelet módosításával a törvényi kötelezettségnek eleget téve került sor az önkormányzat pénzügyi gazdálkodási adatainak 2018. december 31-ig terjedő időszakra vonatkozóan a változások átvezetésére.
 - b) A rendelet környezeti és egészségügyi következményei: nem határozhatók meg.
 - c) A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs
2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye: A jogszabályi kötelezettség alapján szükséges a rendelet módosítása, amely a 2018. évi előirányzatok rendezését jelenti. Elmulasztása jogszabálysértést von maga után.
3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: adottak

Kérem a módosítások megtárgyalását és elfogadását.

Szegedő 2019. május 5.



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

Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásonként

Adatok forintban!

	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
I. MUKODESI BEVETELEK (1+2+3+4)	42 959 196	39 780 106
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 213 888	33 893 918
Önkormányzatok működésének általános támogatása	23 292 779	24 263 162
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	10 204 689	10 822 923
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	5 809 560	6 634 059
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 800 000
Műk. c. költségvetési tám. és kieg. Tám.	6 078 530	5 006 180
Elszámolásból származó bevétel		
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	14 921 109	9 630 756
2. Közhatalmi bevételek	3 407 551	3 407 552
Vagyoni típusú adók	937 496	937 497
Értékesítési és forgalmi adók	2 164 424	2 164 424
Gépjárműadók	254 643	254 643
Egyéb közhatalmi bevételek	50 988	50 988
3. Működési bevételek	1 104 348	1 258 236
Tulajdonosi bevételek		
Ellátási díjak		
Kiszámlázott általános forgalmi adó		
Kamatbevételek		
Egyéb működési bevételek	1 104 348	1 258 236
4. Működési célú átvett pénzeszközök	233 409	1 220 400
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	233 409	1 220 400
II. FELHALMOZÁSI BEVETELEK (6+7+8)	1 516 950	0
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	750 000	0
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	750 000	
7. Felhalmozási bevételek	766 950	0
Immateriális javak értékesítése		
Ingatlanok értékesítése	766 950	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
Részesedések értékesítése		
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
KÖLTSÉGVETÉSI BEVETELEK (I+II)	44 476 146	39 780 106
III. Finanszírozási bevételek	11 566 023	16 309 408
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 798 681	15 426 403
Államháztartáson belüli megelőlegezés	767 342	883 005
BEVETELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	56 042 169	56 089 514
Ebből önként vállalt feladat	0	0

2. számú melléklet

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

Önkormányzat és költségvetési szervei kiadási előirányzatai

Adatok forintban!

	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
MUKÖDÉSI KIADÁSOK	38 595 149	54 562 725
Kötelező feladat	38 595 149	54 562 725
Személyi jellegű kiadások	16 929 100	12 840 764
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájár.adó	2 612 038	2 049 283
Dologi jellegű kiadások	6 463 958	6 845 710
Ellátottak pénzbeli jutatai	3 725 768	4 205 400
Egyéb működési célú kiadások	8 864 285	28 621 568
Önként vállalt feladat	0	0
Személyi jellegű kiadások		
Munkaadót terhelő járulékok		
Dologi jellegű kiadások		
Ellátottak pénzbeli jutatai		
Egyéb működési célú kiadások		
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	1 368 473	759 447
Kötelező feladat	1 368 473	759 447
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés létesítés	1 368 473	
Egyéb felhalmozási célú kiadás		759 447
Önként vállalt feladat	0	0
Finanszírozási kiadások	652 144	767 342
MINDÖSSZESEN	40 615 766	56 089 514

3.melléklet

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

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási előirányzatai célonként

Adatok forintban!

felújítási cél megnevezése	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
Kistelepülési támogatás		759 447
Összesen	0	759 447

4. számú melléklet

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

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok forintban!

	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
Szociális, rászorultsági ellátások	3 725 768	4 205 400
Települési támogatás Szoc tv. 45. §	3 725 768	4 205 400
Mindösszesen	3 725 768	4 205 400

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

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok forintban!

BEVÉTELEK	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		
Pénzforgalmi bevételek		
Működési célú	42 959 196	39 780 106
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	38 213 888	33 893 918
Közhatalmi bevételek	3 407 551	3 407 552
Működési bevételek	1 104 348	1 258 236
Működési célú átvett pénzeszközök	233 409	1 220 400
Felhalmozási célú	1 516 950	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	750 000	
Felhalmozási bevételek	766 950	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	44 476 146	39 780 106
(Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	11 566 023	16 309 408
I. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 798 681	15 426 403
II. Államháztartáson belüli megelőlegezés	767 342	883 005
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	56 042 169	56 089 514
KIADÁSOK	2017. évi tény	2018. évi előirányzat
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK		
Pénzforgalmi kiadások		
Működési célú	38 595 149	54 562 725
Személyi jellegű kiadások	16 929 100	12 840 764
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 612 038	2 049 283
Dologi és egyéb folyó kiadások	6 463 958	6 845 710
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 725 768	4 205 400
Egyéb működési célú kiadások	8 864 285	28 621 568
Felhalmozási célú	2 020 617	759 447
Beruházások	1 368 473	
Felújítások		759 447
Finanszírozási kiadások	652 144	767 342
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	40 615 766	56 089 514

6.melléklet

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

Szegerdő Község Önkormányzat 2018. évi tartalékai

Adatok forintban!

Sorszám	Feladat	Eredeti előirányzat	Az átcsoportosítás jogát gyakorolja
1	<u>Általános tartalék</u>	14 727 974	Képviselő-testület
2	Működési célú tartalék		
3	Általános tartalék összesen	14 727 974	
4	<u>Céltartalék</u>	4 586 539	
6	Céltartalék összesen	4 586 539	
7	Tartalékok összesen	19 314 513	

4.sz.

Előterjesztés

**Szegerdő Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2019. május hó 13.napján tartandó ülésére**



Tárgy: az Önkormányzat 2018.évi zárszámadásának tárgyalása

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.

Bevételek alakulása

A 2018. évi zárszámadás bevételi főösszege, a tervezett 56.089.514 Ft-tal szemben 55.726.498 Ft, melyből 39.417.090 Ft a működési bevétel, 0 Ft a felhalmozási bevétel, pénzmaradvány igénybevétele 15.426.403 Ft.

A közhatalmi és működési bevételek alakulása:

Megnevezés	er.ei.	mód.ei.	tény	%
Gépjárműadó	254.643	254.643	272.564	107
Vagyoni típusú adók	937.496	937.496	824.750	88
Iparüzési adó	2.164.424	2.164.424	2.281.762	105
Tulajdonosi bevétel	922.374	922.374	548.639	59
Egyéb közhatalmi bev.	50.988	50.988	19.195	38
Összesen:	4.329.926	4.329.926	3.946.910	91

A felhalmozási célú bevételek 0 Ft-ban realizálódtak.

Kiadások alakulása

A 2018. évi zárszámadás kiadási főösszege a tervezett 56.089.514 Ft-tal szemben 36.314.300 Ft-ban valósult meg, ebből 34.787.511 Ft a működési, 759.447 Ft a felhalmozási célú kiadás.

Létszámgazdálkodás:

A foglalkoztatottak létszáma átlagban: 9 fő

Ezen belül: közfoglalkoztatás: 7 fő

Vagyongazdálkodás

2018. december 31-én az önkormányzat vagyona 193.442.503 Ft a 8. számú melléklet szerint, ezen belül a befektetett eszközök aránya 86%.

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét a 9. számú melléklet részletezi.

Az önkormányzat a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóság felé a KGR K11 elektronikus rendszeren keresztül 2018. évi adatszolgáltatási kötelezettségének határidőre eleget tett, azt a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóság jóváhagyta.

Rendelettervezet:

Szegerdő Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 5/2019.(V.13.)önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

Szegerdő Önkormányzat 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. §

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

a bevételeket 56.089.514 Ft módosított előirányzattal, 55.726.498 Ft teljesítéssel

a kiadásokat 56.089.514 Ft módosított előirányzattal, 36.314.300 Ft teljesítéssel

jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a bevételeket – forrásonként részletezve az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 2. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

2. §

A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások módosított előirányzatát 0 Ft, teljesítését 0 Ft összességben, a felújítási kiadások módosított előirányzatát 759.447 Ft, teljesítését

759.447 e Ft összességben, valamint ezek feladatonkénti részletezését a 4. és 5. számú mellékletekben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

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

4. §

Az önkormányzat a 2018.december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 193.442.503 Ft-ban állapítja meg.

5. §

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét 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 tárgyi eszköz állományának változását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

9.§

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi pénzkészlet változását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

E rendelet a kihirdetése napján 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 jogcímait. 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 elfogadását.

Szegerdő, 2019. május 7.


Banka László sk.
alpolgármester

Az önkormányzat bevételei forrásonként

	Eredeti ei	Módosított ei	Tény
B1 Működési célú támogatások ÁH belülről	24 696 695	33 893 918	33 893 918
B11 <i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	20 491 173	24 263 162	24 263 162
B111 Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.	10 822 923	10 822 923	10 822 923
B113 Tel.önk.szoc.gyjóléti és gyétkeztetési fel. tám.	6 560 620	6 634 059	6 634 059
B114 Tel.önk.kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
B115 Műk. c. költségvetési tám. és kieg. Tám.	1 307 630	4 992 500	4 992 500
B116 Elszámolásból származó bevételek		13 680	13 680
B16 Egyéb működési célú támogatások bev.áh. belülről	4 205 522	9 630 756	9 630 756
B2 Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	0	0	0
B3 Közhatalmi bevételek	3 407 552	3 407 552	3 398 271
B34 Vagyoni típusú adók	937 497	937 497	824 750
B35 Termékek és szolgáltatások adói	2 419 067	2 419 067	2 554 326
B351 Értékesítési és forgalmi adók	2 164 424	2 164 424	2 281 762
B354 Gépjárműadók	254 643	254 643	272 564
B36 Egyéb közhatalmi bevételek	50 988	50 988	19 195
B4 Működési bevételek	1 104 014	1 258 236	904 501
B404 Tulajdonosi bevételek	922 374	922 374	548 639
B411 Egyéb működési célú bevételek	181 640	335 862	355 862
B5 Felhalmozási bevételek			
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	1 220 400	1 220 400
B65 Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	1 220 400	1 220 400
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0
B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	29 208 261	39 780 106	39 417 090
B8 Finanszírozási bevételek	16 231 038	16 309 408	16 309 408
B813 Maradvány igénybevétele	16 231 038	15 426 403	15 426 403
Államháztartáson belüli megelőlegezés	0	883 005	883 005
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	45 439 299	56 089 514	55 726 498

%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
100%
0%
100%
88%
106%
105%
107%
38%
72%
59%
106%
0%
0%
0%
0%
0%
99%
100%
100%
100%
99%

Az önkormányzat kiadásai előirányzatoként

	Eredeti ei.	Módosított ei	Tény	%
K1. Személyi juttatások	9 882 399	12 840 764	12 840 764	100%
K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai	7 517 919	10 266 684	10 266 684	100%
K1101 Törvény szerinti illetmények,	7 368 910	9 739 315	9 739 315	100%
K1103 Céljuttatás	0	247 900	247 900	100%
K1107 Béren kívüli juttatások	149 009	149 009	149 009	100%
K1113 Foglalk. egyéb személyi jut.	0	130 460	130 460	100%
K12 Külső személyi juttatások	2 364 480	2 574 080	2 574 080	100%
K121 Választott tisztségviselők juttatásai	2 364 480	2 574 080	2 574 080	100%
K2. Munkaadókat terhelő jár. és szociális ha.	1 609 679	2 049 283	2 049 283	100%
K3. Dologi kiadások	6 449 708	6 845 710	6 385 009	93%
K31 Készletbeszerzés	1 411 857	1 411 857	1 239 950	88%
K32 Kommunikációs szolgáltatások	258 741	258 741	220 341	85%
K33 Szolgáltatási kiadások	3 474 984	3 924 945	3 701 468	94%
K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	60 367	260 367	235 698	91%
K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 243 759	989 800	987 552	100%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%
K48. Egyéb nem intézményi ellátások	2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%
K5. Egyéb működési célú kiadások	23 469 171	28 621 568	9 307 055	33%
K502. Elvonások és befizetések	0	1 209 000	1 209 000	100%
K506. Egyéb működési célú támogatások áh. be.	3 757 335	3 917 055	3 917 055	100%
K508 Mc visszatérítendő tám. Áh. Kív.	0	0	0	0%
K512. Egyéb működési célú támogatások áh. Kív.	113 500	4 181 000	4 181 000	100%
K513. Tartalékok	19 598 336	19 314 513	0	0%
K6. Beruházások	0	0	0	0%
K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0%
K67. Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	0	0	0	0%
K7. Felújítások	750 000	759 447	759 447	100%
K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	590 551	597 990	597 990	100%
K67. Beruházási célú előzetesen felszámított áfa	159 449	161 457	161 457	100%
K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások				0%
K1-8. Költségvetési kiadások összesen:	44 671 957	55 322 172	35 546 958	64%
K9 Finanszírozási kiadások	767 342	767 342	767 342	100%
Kiadások összesen:	45 439 299	56 089 514	36 314 300	65%

3. melléklet a/2019. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat költségvetési mérlege

Az önkormányzat bevételei forrásoként				Eredeti	Módosít.	Tény	%
B1 Működési célú támogatások ÁH belülről				24 696 695	33 893 918	33 893 918	100%
B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről				0	0	0	0%
B3 Közhatalmi bevételek				3 407 552	3 407 552	3 398 271	100%
B4 Működési bevételek				1 104 014	1 258 236	904 501	72%
B5 Felhalmozási bevételek				0	0	0	0%
B6 Működési célú átvett pénzeszközök				0	1 220 400	1 220 400	100%
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							0%
							0%
Költségvetési bevételek összesen:				29 208 261	39 780 106	39 417 090	99%
B8 Finanszírozási bevételek				16 231 038	16 309 408	16 309 408	100%
Bevételek mindösszesen:				45 439 299	56 089 514	55 726 498	99%
Az önkormányzat kiadásai előirányzatoként				Eredeti	Módosít.	Tény	%
K1 Személyi juttatások				9 882 399	12 840 764	12 840 764	100%
K2 Munkaadókat terhelő jár. és szociális h.j. adó				1 609 679	2 049 283	2 049 283	100%
K3 Dologi kiadások				6 449 708	6 845 710	6 385 009	93%
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai				2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%
K5 Egyéb működési célú kiadások				23 469 171	28 621 568	9 307 055	33%
K6 Beruházások				0	0	0	0%
K7 Felújítások				750 000	759 447	759 447	100%
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások							0%
Költségvetési kiadások összesen:				44 671 957	55 322 172	35 546 958	64%
K9 Finanszírozási kiadások				767 342	767 342	767 342	100%
Kiadások összesen				45 439 299	56 089 514	36 314 300	65%

4. melléklet a /2019. (.....) számú önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felhalmozási előirányzatai feladatonként

Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Ft-ban		Tény	%
		Eredeti	Módosít.		
					0%
Összesen:		0	0	0	0%

5.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felújítási kiadásai feladatonként

Adatok forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés %
Ingatlan felújítás	750 000	759 447	759 447	100%
Összesen	750 000	759 447	759 447	100%

6.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Létszám-előirányzat

Adatok főben!

Költségvetési szerv	Módosított előirányzat				Tény			
	Vál. tisztségviselő	Közalkalmazotti	MT. hatálya alá tartozó	Összesen	Vál. tisztségviselő	Közalkalmazotti	MT. hatálya alá tartozó	Összesen
Önkormányzat	5	1	1	7	5	1	1	7
Összesen	5	1	1	7	5	1	1	7

7.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Adatok főben!

	Átlaglétszám
7 fő 8 órás foglalkoztatás 11 hónapra	
	7 fő
Összesen	7 fő

8.melléklet

a .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Szegedő Önkormányzat vagyonmérlege 2018. év december 31-én

ESZKÖZÖK

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Nyitó január 1.	Záró december 31.
1	Vagyoni értékű jogok		
2	Szellemi termékek		
3	Immateriális javakra adott előleg		
4	Immateriális javak érték helyesbítése		
A/I	Immateriális javak összesen (1+....+4)		
5	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	74 641 699	72 389 167
	Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	41 476 478	40 350 212
	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
	Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	22 682 121	21 555 855
	Üzleti ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	10 483 100	10 483 100
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 304 369	4 919 802
	Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
	Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
	Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	5 304 369	4 919 802
7	Tenyészállatok		
	Forgalomképtelen tenyészállatok		
	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok		
	Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok		
	Üzleti tenyészállatok		
8	Beruházások, felújítások		
9	Beruházásra adott előlegek		
10	Tárgyi eszközök érték helyesbítése		
A/II	Tárgyi eszközök összesen (5+.....+11)	79 946 068	77 906 959

11	Egyéb tartós részesedés	117 181	117 181
	Forgalomképtelen tartós részesedés		
	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedés		
	Korlátozottan forgalomképes tartós részesedés		
	Üzleti tartós részesedés	117 181	117 181
12	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
	Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
	Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
	Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír		
13	Tartósan adott kölcsön		
14	Hosszú lejáratú bankbetétek		
15	Egyéb hosszú lejáratú követelések		
16	Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése		
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök összesen (12+.....+17)	117 181	117 181
	Üzemeltetésre átadott, vagyonk. átvett eszközök	91 385 662	88 645 039
A/IV	Üzem. átadott, vagyonk. átvett eszk. értékhely.		
A)	BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+.....+IV/a)	171 448 911	166 669 179
B/I	Készletek összesen		
17	Egyéb részesedés		
18	Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok		
B/II	Értékpapírok összesen		
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök		
19	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	83 170	112 470
20	Forintszámlák	16 253 511	21 370 069
21	Elszámolási számlák		
22	Idegen pénzeszközök		
C	Pénzeszközök összesen (20+.....+23)	16 336 681	21 482 539
23	Követelés áruszállításból (vevő)		
24	Követelések közhatalmi bevételre	4 083 177	4 083 177
25	Rövid lejáratú kölcsönök		
26	Egyéb követelések		
	- ebből a mérlegfordulónapot követő évbeni részlet		
D	Követelések összesen (24+.....+27)	4 083 177	4 083 177
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások		
F	Aktív időbeli elhatárolások		
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)	191 868 769	193 442 503

FORRÁSOK

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Nyitó január 1.	Záró december 31.
1.	Nemzeti vagyon induláskori értéke	201 618 947	201 618 947
2.	Nemzeti vagyon változásai	43 438 559	43 438 559
3.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	4 090 347	4 090 347
4.	Felhalmozott eredmény	-47 922 594	-59 135 821
5.	Mérleg szerinti eredmény	-11 213 227	1 211 760
6.	Eszközök értékhelyesbítésének forrása		
G	SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	190 012 032	191 223 792
13.	Hosszú lejáratú kölcsönök		
14.	Tartozás fejl. c. kötvény kibocsátásból		
15.	Beruházási, fejlesztési hitel		
16.	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség		
H/I	Hosszú lejáratú kötelezettség (13+.....+16)	0	0
17.	Rövid lejáratú kölcsönök		
18.	Rövid lejáratú hitelek		
19.	Költségvetési évet köv. esedékes kötelezettségek		
	- tárgyévi szállítói kötelezettség		
	- tárgyévet követően áh. belüli megelőlegezés	767 342	883 005
20.	Egyéb rövid lejáratú kötelezettség		
	- tartozás működési célú kötvény kibocsátásból		
	- beruházási hitel következő évi törlesztése		
	- hosszú lejáratú következő évi törlesztése		
	- tárgyév ktg. vet. terh. rövidlejáratú kötelezettségek		
	- helyi adó túlfizetés		
H/II	Költs. Évet köv. esedékes kötelezettség	767 342	883 005
21.	Kapott előlegek	102 050	1 333 956
22.	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	3 593	1 750
23.	Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
24.	Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások		
	- költségvetésen kívüli letéti elszámolások		
	- Nemzetközi támogatási program deviza elszámolások		
H/III	Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (21+.....+24)	105 643	1 335 706
H	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (I+II+III)	872 985	2 218 711
I	Egyéb sajátos forrás oldali elszámolások		
J	Passzív időbeli elhatárolások	983 752	0
	FORRÁSOK (G+H+I+J)	191 868 769	193 442 503

9.melléklet

a .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Szegerdő Község Önkormányzatának Eredmény kimutatása 2018. évb

Ft-ban

Sor-sz.	Megnevezés	Állomány
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele	3 365 421
II	Aktivált saját teljesítmények értéke	
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek	35 503 012
IV	Anyagjellegű ráfordítások	5 397 457
V	Személyi jellegű ráfordítások	13 906 295
VI	Értékcsökkenési leírás	5 377 722
VII	Egyéb ráfordítások	13 512 456
A	Tevékenységek eredménye	1 223 142
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei	18
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai	11 400
B	Pénzügyi műveletek eredménye	-11 382
C	Szokásos eredmény	
X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek	
XI	Rendkívüli ráfordítások	
D	Rendkívüli eredmény	
E	Mérlegszerinti eredmény	1 211 760

10.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés %
Mindösszesen	80 000	80 000	80 000	100%

11.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény	Teljesítés %
Szociális, rászorultsági ellátás	2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%
Települési támogatás Szoc. Tv. 45.§	2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%
Mindösszesen	2 511 000	4 205 400	4 205 400	100%

12. melléklet

a .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

A BEFEKTETETT ESZKÖZÖK(KIVÉVE BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK) ÁLLOMÁNYÁN						
Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek, berendezések	Beruházások és felújítások		
2	3	4	6	7		
Tárgyévi nyitó állomány (Előző évi záró állomány)	635 594	118 741 838	18 313 503	0		
<i>Bruttó érték növekedés</i>						
- Beszerzés, létesítés				597 990		
- Beszerzés, felújítás előzetesen felszámított ÁFA-ja						
<i>Tárgyévi pénzforgalmi növekedések összesen</i>	0	0	0	597 990		
- Egyéb növekedés						
<i>Tárgyévi pénzforg. nélküli növekedések összesen</i>	0	0	0	0		
Összes növekedés	0	0	0	597 990		
<i>Bruttó érték csökkenés</i>						
- Egyéb csökkenés						
Összes csökkenés	0	0	0	0		
Bruttó érték összesen	635 594	118 741 838	18 313 503	597 990		
<i>Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya</i>	635 594	44 100 139	13 009 134	0		
- Növekedés	0	2 252 532	384 567	0		
- Csökkenés						
<i>Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya</i>	635 594	46 352 671	13 393 701	0		
<i>Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya</i>						
<i>Terven felüli értékcsökkenés záró állománya</i>						

Értékcsökkenés összesen	635 594	46 352 671	13 393 701	0
Eszközök nettó értéke	0	72 389 167	4 919 802	597 990

IAK ALAKULÁSA		
Koncesszióba adott eszközök	Összesen	
8	9	
98 999 430	236 690 365	
	597 990	
	0	
0	597 990	
	0	
0	0	
0	597 990	
	0	
0	0	
98 999 430	237 288 355	
7 613 768	65 358 635	
2 740 623	5 377 722	
	0	
10 354 391	70 736 357	
	0	
	0	

10 354 391	70 736 357
88 645 039	166 551 998

13.melléklet

az .../2019.(.....)önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat 2018. évi pénzkészlet változása

2018. január 1. nyitó pénzkészlet:	16 336 681
Pénzforgalmi bevételek:	<u>40 250 095</u>
Összesen:	56 586 776

Pénzforgalmi kiadások:	35 104 244
2018. december 31. záró pénzkészlet:	<u>21 482 539</u>
Összesen:	56 586 783

14. melléklet

az/2019.(V.13.)önkormányzati rendelethez

A többleves kihatással járó feladatok előirányzatai

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

15. melléklet

a .../2019./ / önkormányzati rendelethez

Szegerdő 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	
1	Helyi adók	2 983 890	2 983 890	2 983 890	8 951 670
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel				0
3	Díjak, pótlékok, bírságok				0
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel				0
5	Részvények, részesedések értékesítése				0
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0
8	Saját bevételek (1+...+7)	2 983 890	2 983 890	2 983 890	8 951 670
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	1 491 945	1 491 945	1 491 945	4 475 835
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)	0	0	0	0
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				0
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
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)	0	0	0	0
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9. sor)	1 491 945	1 491 945	1 491 945	4 475 835