

Váralja község Önkormányzata Képviselő-testületének
Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága

MEGHÍVÓ

Váralja község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága **2018. május 31. (csütörtök) 16.00 órakor** tartja soron következő ülését, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Közös Önkormányzati Hivatal tanácsterme Váralja Kossuth u. 203.

1. Váralja község 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

2. 2017. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

3. Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Sziebert Éva polgármester

4. Éves ellenőrzési jelentés 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról

Előadó: Régér Balázs osztályvezető

5. Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

Váralja, 2018-05-24



Magyar Zoltán sk.
elnök

J E L E N L É T I Í V

Szám: 55-5/2018.

Készült: Váralja Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága 2018. május 31-i ülésén.

Helye: Váralja Község Önkormányzata hivatalos helyisége (Váralja, Kossuth u. 203.)

Jelen vannak:

Magyar Zoltán

elnök

Magyar Zoltán

Szóts Zoltán

alelnök

Szóts Zoltán

Dürr János

tag

Dürr János

Schmidt János

külsős tag

Schmidt János

Feik Jánosné

külsős tag

Feik Jánosné

Jelen vannak továbbá:

Réger Balázs

osztályvezető

Réger Balázs

Erős Pálné

gazd. ea.

Erős Pálné

SZIEBERT ÉVA

polgármester

Sziefert Éva

Simon Sándor

alpolgármester

Simon Sándor

Huth Éva

jegyzőkönyvvezető

Huth Éva

Szám: 55-5 /2018.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Váralja község Önkormányzata Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottságának a Váralja Községi Önkormányzat hivatalos helyiségében 2018. május 31-én tartott üléséről.

Jelen vannak:

Szóts Zoltán	elnökhelyettes
Dürr János	tag
Sziebert Éva	polgármester
Simon Sándor	alpolgármester
Réger Balázs	osztályvezető

Meghívott: Erős Pálné gazd. ea.

Szóts Zoltán elnökhelyettes: Köszönti a jelenlévőket, majd a bizottsági ülést 16.00 órakor megnyitja és megállapítja, hogy a bizottság határozatképes, mivel az öt tagból 4 fő jelen van. Javasolja Dürr János tagot jegyzőkönyv hitelesítőnek.

Ezek után az elnökhelyettes szavazásra teszi fel a kérdést, melynek eredményeként 4 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

20/ 2018.(V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága Dürr Jánost hatalmazza fel jegyzőkönyv hitelesítőként a jegyzőkönyv aláírására.

Magyar Zoltán elnök ismerteti a napirendi pontokat.

A bizottság a napirendi pontokat 4 igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta.

Napirendi pontok:

1. Váralja község 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

2. 2017. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

3. Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Sziebert Éva polgármester

4. Éves ellenőrzési jelentés 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról

Előadó: Réger Balázs osztályvezető

5. Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

Napirendek tárgyalása:

1. napirend: Váralja község 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

(írásos előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Sziebert Éva polgármester: a negyedik negyedévi előirányzat módosítások kerültek átvezetésre a 2017. évi rendeletben.

Az előterjesztéssel kapcsolatosan kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A bizottság 4 igen szavazattal – ellenszavazat, tartózkodás nélkül – a következő határozatokat hozza:

21/2018. (V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Váralja község 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 2/2017. (II.28.) önkormányzati rendelet módosítását.

2. napirend: 2017. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

(az írásos előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva))

Sziebert Éva polgármester: átadom a szót Erős Pálné gazdálkodási előadónak.

Erős Pálné: röviden ismerteti a főbb számokat.

Az előterjesztéssel kapcsolatosan kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A bizottság 4 igen szavazattal – ellenszavazat, tartózkodás nélkül – a következő határozatokat hozza:

22/2018. (V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek Váralja Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletet.

3. napirend: Völgyégi Önkormányzatok Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló

Előadó: Sziebert Éva polgármester

(az írásos előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Sziebert Éva polgármester: a VÖT is jól zárta az évet. A jövőben ami problémát fog okozni, sőt már most probléma az orvosi ügyelet megszervezése. A Barcza főorvos úr jelzése alapján nem minden házi orvos vállalja az ügyeletet, a jelenlegiek kiöregszenek. Valószínű, hogy a településeknek több hozzájárulást kell majd fizetniük a jövőben.

Schmidt János: már többször szó esett arról, hogy a Csullag doktor urat vissza kellene hívni Váraljára. Mert többen elégedetlenek, sokszor nincs a Fekete doktor úr, csak helyettesítés van.

Sziebert Éva polgármester: mivel Nagymányokkal közösen látjuk el a házi orvosi szolgálatot, nem egyszerű dolog. Nagymányok nem támogatja ezt a megoldást.

Simon Sándor alpolgármester: már sokan elvitték a kártyájukat akár a Klausz doktornőhöz, akár a Csullag doktor úrhoz.

Az előterjesztéssel kapcsolatosan több kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A bizottság 4 igen szavazattal – ellenszavazat, tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozza:

23/2018. (V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága jóváhagyásra javasolja a Völgyégi Önkormányzati Társulása zárszámadását a Képviselő-testületnek.

4. napirend: Éves ellenőrzési jelentés 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról

Előadó: Réger Balázs osztályvezető

(az írásos előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Réger Balázs osztályvezető: 2017. évtől kezdődően külső szakértő, Kádár Andrásné látja el a belső ellenőrzési feladatokat. Hozzáértő, szakmailag felkészült, a Magyar Államkincstárnál dolgozott. És kevesebb költség is.

Az előterjesztéssel kapcsolatosan több kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

A bizottság 4 igen szavazattal – ellenszavazat, tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozza:

24/2018. (V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága a 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról szóló jelentést elfogadásra javasolja a Képviselő-testületnek.

5. napirend: Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Előadó: Sziebert Éva polgármester

(az írásos előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Sziebert Éva polgármester: az előző évekhez hasonlóan jól gazdálkodott a szociális intézmény. Reméljük, hogy sokáig így lesz.

Az előterjesztéssel kapcsolatosan több kérdés, hozzászólás nem hangzott el. A bizottság 4 igen szavazattal – ellenszavazat, tartózkodás nélkül – a következő határozatot hozza:

25/2018. (V.31.) sz. határozat

Váralja Község Önkormányzatának Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottsága Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadását javasolja a képviselő-testületnek.

Több hozzászólás, bejelentés nem hangzott el, így Szóts Zoltán elnökhelyettes az ülést 16.30 órakor bezárja.

Kmf.



Szóts Zoltán
elnökhelyettes



Dürr János
jegyzőkönyv hitelesítő

Váralja Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2018. május 31-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Váralja község 2017. évi költségvetéséről és a költségvetés végrehajtásának rendjéről szóló 2/2017.(II.28.) önkormányzati rendelete módosítása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Erős Pálné pénzügyi előadó
Előterjesztés száma:	3.
Mellékletek száma:	-
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi Településfejlesztési Bizottság
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/ <u>minősített</u>
Döntési forma:	<u>rendelet/határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u>
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési előirányzatok negyedik negyedévi változásainak költségvetési rendeleten történő átvezetésére vonatkozó szabályokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése, valamint Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.28.) számú rendelet 12. § (1) bekezdése tartalmazza.

E kötelezettségek alapján terjesztem elő a 2017. évi éves költségvetési előirányzatainak módosítását.

A 2017. évi költségvetési rendelet bevételei és kiadásai között 2017. 12.31.-én az alábbi módosítások történtek:

Bevételi oldalon:

Önkormányzatok működési támogatásai 12 586 669 Ft-tal növekedett, ezen belül a működési általános támogatás 1 000 000 Ft-tal (az Arculati kézi könyv támogatása), 2 678 799 Ft-tal a szociális támogatások, valamint a kiegészítő támogatások 8 907 880 Ft-tal.

Kiegészítő támogatásink között szerepelt a REKI óvodai hozzájárulás 3 588 975 Ft-ban, a REKI szociális pótlék hozzájárulás 1 111 511 Ft-ban, a kompenzáció 383 812 Ft-ban, a minimál bér emelés kompenzálása 2 747 982 Ft-ban, a polgármesteri béremelés kompenzációja 1 075 600 Ft-ban.

Működési célú támogatások ah. belülről év elejétől 2 293 7311 Ft-ban növekedett. Egy részt a Roma önkormányzat kölcsön visszafizetésével, valamint a közfoglalkoztatottak támogatásával, az EFOP rehabilitációs foglalkoztatott bértámogatásával és a VÖT 2016. évi elszámolásból származó visszatérítésből.

Felhalmozási bevételeink, 185 396 486 Ft-tal emelkedett, ezen belül 2 000 000 Ft a pincetőmedékelési támogatás, a kis összegű településfejlesztési támogatás 1 250 000 Ft, TOP beruházás 184 146 486 Ft összegével.

Módosított közhatalmi bevételeink 817 473 Ft-ban növekedtek.

Módosított működési bevételink 27 548 Ft-ban változtak.

Finanszírozási bevételünk 11 858 470 Ft-tal emelkedett. Pénzmaradványunk az átfutókból adódóan 9 410 138 Ft-tal növekedett, államháztartási megelőlegezés 2448 332 Ft-ban realizálódott.

Így összességében módosított bevételünk 212 919 877 Ft-tal változott pozitív irányban és **módosított bevételünk 309 053 857 Ft-ra** változott.

Kiadási oldalon:

Személyi juttatásaink 2 354 202 Ft-tal emelkedtek, **munkaadókat terhelő járulékok előirányzatai** 391 716 Ft-tal változtak.

Dologi kiadások előirányzata 664 727 Ft-ban csökkentek.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 511 000 Ft-tal emelkedtek, mely a központilag kiutalt Erzsébet utalványok összegéből adódik.

Egyéb működési célú kiadások előirányzata 7 190 413 Ft-tal emelkedett, mely a 127 Ft 2016. évi normatív elszámolás visszafizetés növekedéséből, a testület által a Roma Nemzetiségi önkormányzatnak adott 155 000 Ft visszatérítendő kölcsön adásából adódik, az 5 220 286 Ft, több tételből: az Őszikék támogatásából, a Társulás működési támogatásából, a módosított óvodai hozzájárulásból, a 400 000 Ft a Német Nemzetiségi önkormányzat támogatásából adódik. A civil szervezetek támogatása és az ügyeleti hozzájárulás 1 800 000

Ft kuglóffesztivál rendezvényszervező támogatása, valamint 15 000 Ft alapítványi támogatással emelkedett.

Tartalékunk a bevételi forrásaink emeléséből, valamint a megtakarításainkból kifolyólag 16 367 865 Ft-ban emelkedtek.

Beruházások előirányzata 2 270 522 Ft-tal emelkedett.

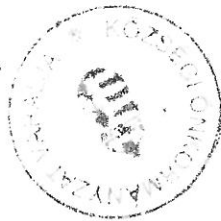
Felújítási előirányzatunk 184 198 886 Ft-tal növekedett, elsősorban a TOP-os, Parkerdő vízvezetés felújításunk végett.

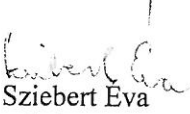
Mindkettő jogcím részletesen megtekinthető a 3.-4. mellékleten.

Finanszírozási kiadási előirányzatunk nem változott az eredeti előirányzathoz képest.

Ezen módosítások alapján **módosított kiadási főösszegünk 309 053 857 Ft-ra** változott.

Várpalota, 2018. május 28.




Sziebert Éva
polgármester

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete
.../2018. (.....) számú önkormányzati rendelete
Váralja Község 2017. évi költségvetésének és végrehajtásának
rendjéről szóló 2/2017.(II.29.) önkormányzati rendelete
módosításáról

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

1.§ A rendelet 2. §. (1)-(4) bekezdései helyébe az alábbi rendelkezések lépnek:

„(1) Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete a község 2017. évi költségvetésének előirányzatát, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Költségvetésének előirányzatát az alábbi összegekben határozza meg:

a.) Módosított összes bevételét	309 053 857 Ft
b.) Módosított összes kiadását	309 053 857 Ft
c.) Módosított költségvetési bevételi előirányzatát	269 621 430 Ft
d.) Módosított költségvetési kiadási előirányzatát	306 888 758 Ft
e.) Módosított finanszírozási bevételét	39 432 427 Ft
ezen belül: a működési hitel bevételét	0 Ft
felhalmozási hitel bevételét	0 Ft
államháztartáson belüli megelőlegezés	2 448 332 Ft
előző évi várható pénzmaradványát	36 984 095 Ft
ezen belül:	
működési célú maradványát	3 695 308 Ft
felhalmozási célú maradványát	33 288 787 Ft
f.) Módosított finanszírozási kiadását	2.081.306 Ft
ezen belül:	
hosszú lejáratú hitel törlesztését	0 Ft
rövid lejáratú hitel nyújtása	0 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	2 165 099 Ft

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

- Módosított személyi juttatások kiadásai	16 650 482 Ft
- Módosított munkaadókat terhelő járulékokat	3 197 926 Ft
- Módosított dologi kiadásokat	13 533 547 Ft
- Módosított egyéb működési c. kiadások	45 649 613 Ft
- Módosított ellátottak pénzbeli juttatásai	6 216 490 Ft
- Módosított beruházások összege	2 270 522 Ft
- Módosított felújítások összegét	196 752 886 Ft
- Módosított tartalék összegét	22 617 292 Ft
- általános tartalék	955 427 Ft
- céltartalék	21 661 865 Ft
összegekben állapítja meg.	

(3) A módosított költségvetés bevételei, kiadásai (hiány, többlet)	
a) A módosított költségvetés hiányát	37 267 328 Ft-ban
aa) Módosított működési költségvetés hiány	3 978 541 Ft-ban
ab) A módosított felhalmozási költségvetés hiány	33 288 787 Ft-ban
b) Az előző évek felhasználható módosított pénzmaradványát	36 984 095 Ft-ban
ba) A b) pontból a működési hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	3 695 308 Ft-ban
bb) A b) pontból a felhalmozási hiány finanszírozását szolgáló módosított pénzmaradványát	33 288 787 Ft-ban
c) A módosított finanszírozási célú műveletek bevételeit	39 432 427 Ft-ban
ca) A c) pontból a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	6 143 640 Ft-ban
cb) A c) pontból a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	33 288 787 Ft-ban
d) A finanszírozási célú műveletek kiadását	2 165 099 Ft-ban
da) A d) pontból a működés finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	2 165 099 Ft-ban
db) A d) pontból a felhalmozás finanszírozását szolgáló műveletek kiadását	0 Ft-ban
állapítja meg.	

2. §. A Rendelet mellékletei helyébe jelen rendelet 1.1., 1.2., 1.3., 2.1., 2.2., 3., 4., 5., 6. mellékletei lépnek.

Záró rendelkezések

3. § A rendelet kihirdetését követő napján lép hatályba.

Sziebert Éva
polgármester

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

A rendelet kihirdetésének napja: 2018. május 31.

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

1.1. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	54 163 023	12 586 669	66 749 692
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 988 463	1 000 000	17 988 463
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 974 560	2 678 789	38 653 349
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000		1 200 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		8 907 880	8 907 880
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 932 000	2 293 731	5 225 731
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		155 000	155 000
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 932 000	2 138 731	5 070 731
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 000 000	185 396 486	187 396 486
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 000 000	1 250 000	3 250 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		184 146 486	184 146 486
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 000 000	817 473	5 817 473
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 500 000	157 226	3 657 226
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	3 500 000	157 226	3 657 226
4.2.	Gépjárműadó	1 300 000	226 813	1 526 813
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	175 000	301 508	476 508
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	25 000	131 926	156 926
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 015 000	27 548	4 042 548
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	25 000	46 298	71 298
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 100 000	2 378 909	3 478 909
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000	-150 000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	-1 700 000	
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	940 000	-515 229	424 771
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	50 000	-38 458	11 542
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	6 028	56 028

1.1. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	250 000	139 500	389 500
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	250 000	139 500	389 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	200 000	-200 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000	-200 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	68 560 023	201 061 407	269 621 430
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	27 573 957	9 410 138	36 984 095
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 573 957	9 410 138	36 984 095
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 448 332	2 448 332
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 448 332	2 448 332
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	27 573 957	11 858 470	39 432 427
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	96 133 980	212 919 877	309 053 857

1.1. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	81 714 881	26 150 469	107 865 350
1.1.	Személyi juttatások	14 296 280	2 354 202	16 650 482
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	391 716	3 197 926
1.3.	Dologi kiadások	14 198 274	-664 727	13 533 547
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	511 000	6 216 490
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	38 459 200	7 190 413	45 649 613
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	70 586	127	70 713
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		155 000	155 000
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	37 328 694	5 220 286	42 548 980
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 059 920	1 815 000	2 874 920
1.18.	Tartalékok	6 249 427	16 367 865	22 617 292
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	955 427		955 427
1.20.	- Céltartalék	5 294 000	16 367 865	21 661 865
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 254 000	186 769 408	199 023 408
2.1.	Beruházások		2 270 522	2 270 522
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	12 254 000	184 498 886	196 752 886
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	93 968 881	212 919 877	306 888 758

1.1. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 165 099		2 165 099
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 165 099		2 165 099
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 165 099		2 165 099
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	96 133 980	212 919 877	309 053 857

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban !

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-25 408 858	-11 858 470	-37 267 328
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	25 408 858	11 858 470	37 267 328

1.2. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017 ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	26 060 400	9 748 552	35 808 952
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	26 060 400	9 748 552	35 808 952
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		184 146 486	184 146 486
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		184 146 486	184 146 486
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	650 000	15 000	665 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	650 000	15 000	665 000
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			

1.2. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017 ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	kívülről			
7.2.	kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	kívülről			
8.2.	kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	26 710 400	193 910 038	220 620 438
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	26 710 400	193 910 038	220 620 438

1.2. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017 ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	26 710 400	9 763 552	36 473 952
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	26 710 400	9 763 552	36 473 952
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	26 060 400	9 748 552	35 808 952
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	650 000	15 000	665 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		184 146 486	184 146 486
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		184 146 486	184 146 486
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			

1.2. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017 ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	26 710 400	193 910 038	220 620 438
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	26 710 400	193 910 038	220 620 438

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

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

1.3. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	28 102 623	2 838 117	30 940 740
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 988 463	1 000 000	17 988 463
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	9 914 160	-7 069 763	2 844 397
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000		1 200 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		8 907 880	8 907 880
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 932 000	2 293 731	5 225 731
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		155 000	155 000
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 932 000	2 138 731	5 070 731
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 000 000	1 250 000	3 250 000
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 000 000	1 250 000	3 250 000
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 350 000	802 473	5 152 473
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	2 850 000	142 226	2 992 226
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	2 850 000	142 226	2 992 226
4.2.	Gépjárműadó	1 300 000	226 813	1 526 813
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	175 000	301 508	476 508
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	25 000	131 926	156 926
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 015 000	27 548	4 042 548
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	25 000	46 298	71 298
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 100 000	2 378 909	3 478 909
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000	-150 000	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 700 000	-1 700 000	
5.5.	Ellátási díjak			

1.3. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	940 000	-515 229	424 771
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	50 000	-38 458	11 542
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	6 028	56 028
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	250 000	139 500	389 500
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	250 000	139 500	389 500
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	200 000	-200 000	
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000	-200 000	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	41 849 623	7 151 369	49 000 992
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	27 573 957	9 410 138	36 984 095
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 573 957	9 410 138	36 984 095
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 448 332	2 448 332
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 448 332	2 448 332
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			

1.3. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	27 573 957	11 858 470	39 432 427
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	69 423 580	19 009 839	88 433 419

1.3. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forint!

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	55 004 481	16 386 917	71 391 398
1.1.	Személyi juttatások	14 296 280	2 354 202	16 650 482
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	391 716	3 197 926
1.3.	Dologi kiadások	14 198 274	-664 727	13 533 547
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	511 000	6 216 490
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 748 800	-2 573 139	9 175 661
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	70 586	127	70 713
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		155 000	155 000
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 268 294	-4 528 266	6 740 028
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	409 920	1 800 000	2 209 920
1.18.	Tartalékok	6 249 427	16 367 865	22 617 292
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	955 427		955 427
1.20.	- Céltartalék	5 294 000	16 367 865	21 661 865
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 254 000	2 622 922	14 876 922
2.1.	Beruházások		2 270 522	2 270 522
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	12 254 000	352 400	12 606 400
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			

1.3. melléklet a/2017. (.....) önkormányzati rendelethez
KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	67 258 481	19 009 839	86 268 320
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 165 099		2 165 099
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 165 099		2 165 099
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 165 099		2 165 099
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	69 423 580	19 009 839	88 433 419

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-25 408 858	-11 858 470	-37 267 328
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	25 408 858	11 858 470	37 267 328

I. Módosított működési célú bevételek és kiadások módosított mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor- szám	Bevételek					Kiadások					2017. évi módosított előirányzat
	Megnevezés	2017.évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat			
A	B	C	D	E	F	G	H	I			
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	54 163 023	12 586 669	66 749 692	Személyi juttatások	14 296 280	2 354 202	16 650 482			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 932 000	2 293 731	5 225 731	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	391 716	3 197 926			
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	14 198 274	-664 727	13 533 547			
4.	Közhatalmi bevételek	5 000 000	817 473	5 817 473	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	511 000	6 216 490			
5.	Működési bevételek	4 015 000	27 548	4 042 548	Egyéb működési célú kiadások	38 459 200	7 190 413	45 649 613			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	250 000	139 500	389 500	Tartalékok	955 427		955 427			
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)										
8.											
9.											
10.											
11.											
12.											
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	66 360 023	15 864 921	82 224 944	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	76 420 881	9 782 604	86 203 485			
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	12 225 957	-6 082 317	6 143 640	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása						
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése						
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	12 225 957	-8 530 649	3 695 308	Rövid lejáratú hitelek törlesztése						
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése						
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		2 448 332	2 448 332	Kölcsön törlesztése						
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Áh. Belüli megelőlegezés foly.	2 165 099		2 165 099			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése						
21.	Értékpapírok bevételei				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek						
22.	Váltóbevételek				Váltókiadások						
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei										
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	12 225 957	-6 082 317	6 143 640	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	2 165 099		2 165 099			

Forintban !

2.1.melléklet a .../2016.(...) önkormányzati rendelethez

25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	78 585 980	9 782 604	88 368 584	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 585 980	9 782 604	88 368 584
26.	Költségvetési hiány:	10 060 858	-	3 978 541	Költségvetési többlet:		6 082 317	
27.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:			

**II. Módosított felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2.2. melléklet a .../2016.(...) önkormányzati rendelethez
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000	1 250 000	3 250 000	Beruházások		2 270 522	2 270 522
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	12 254 000	184 498 886	196 752 886
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	200 000	-200 000		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		184 146 486	184 146 486				
9					Tartalékok	5 294 000	16 367 865	21 661 865
10	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	2 200 000	185 196 486	187 396 486	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	17 548 000	203 137 273	220 685 273
11	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>15 348 000</i>	<i>17 940 787</i>	<i>33 288 787</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
12	Költségvetési maradvány igénybevétele		17 940 787	33 288 787	Hitelek törlesztése			
13	Vállalkozási maradvány igénybevétele	15 348 000	17 940 787	33 288 787	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
14	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
15	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
16	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
17	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése			
18	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
19	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
20	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
21	Értékpapírok kibocsátása							
22	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
23	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	15 348 000	17 940 787	33 288 787	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
24	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	17 548 000	203 137 273	220 685 273	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	17 548 000	203 137 273	220 685 273
25	Költségvetési hiány:	15 348 000	17 940 787	33 288 787	Költségvetési többlet:			
26	Tárgyévi hiány:							

Forintban !

Forintban !

2017. évi módosított beruházás

Forintban !

Beruházás megnevezése	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
Telepítés arculati kézikönyv		1000000	1 000 000
Laptop		165000	165 000
Rázóasztal		298900	298 900
Szivattyú csere		155232	155 232
Tart. Szivattyú		552490	552 490
Fűnyíró		98990	98 990
ÖSSZESEN:		2 270 522	2 270 612

2017. évi módosított felújítás

Forintban !

Felújítás megnevezése	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
A	B	C	D
Járda út felújítás	10 000 000		1000000
Térfigyelő kamera felújítások	254 000	352400	606400
TOP		184146486	184146486
ÖNO pince tömedékelés	2 000 000		2000000
Egyéb felújításra			
ÖSSZESEN:	12 254 000	184498886	196 752 886

2017. évi módosított ellátottak juttatásai

5. sz. mell.

Megnevezés	2017. évi terv	Módosítás	2017. módosított előirányzat
A	B	D	D
Lakásfenntartási támogatás	1206000	-318490	887510
Fatámogatás	1000000	150000	1150000
Elsőlakáshoz jutás		200000	200000
Karácsonyi támogatás	828000	109000	937000
BURSA	150000	-150000	
Iskolakezdési támogatás	200000	-170000	30000
Táborozási tám.		126000	126000
Középiskolás ösztöndíj	100000	124000	224000
Gyógyszer támogatás	40000	-26000	14000
Létfenntartási támogatás	174250	87750	262000
Temetési segély	120000	-36000	84000
Időskorúak bentlakásos tám.	672000	-102000	570000
vis maior		200000	200000
Erzsébet utalvány (Központi rendszer)		511000	511000
Rászoruló gyermekek int. Kívüli étkeztetése	1215240	-194260	1020980
Összesen	5705490	511000	6216490

2017. évi módosított cofogos kiadások

Kiadások	2017. évi előirányzat	Módosítás	2017. évi módosított előirányzat
Önkormányzati igazgatás	11861862	22 790 509	34652371
Közfelfejező fenntartás	367000		367000
Közvilágítás	1 276 096		1 276 096
Zöldterület kezelés	457 200		457 200
Város és községgazdálkodás	28 579 388	185 704 865	214 284 253
Háziorvosi alapellátás		205 948	205 948
Könyvtári szolgáltatás	3 097 426	-17 000	3 080 426
Közművelődési	237 260		237 260
Civil szervezetek támogatása	650 000	15 000	665 000
Közfoglalkoztatottak	3 448 439	3 005 860	6 454 299
Segélyek	5 705 490	-870 980	4 834 510
Támogatás célú finanszírozási műveletek	11 268 294	-8 928 712	2 339 582
Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	26 060 400	9 748 552	35 808 952
Int. Kívüli gyerekek élelm. orvosi ügyeletra	409 920	513 513	513 513
Család és gyermekjóléti szolg.		-409 920	
Család és gyermekjóléti központ		21 000	21 000
Gyermekvéd-i pénzbeli és term. Ell.		21 000	21 000
Jelzőrendszeres szolg.		511 000	511 000
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	479 520	56 715	56 715
Önkorm. Elszámolásai	2 235 685	552 400	1 031 920
Összesen:	96 133 980	212 919 877	309 053 857

Váralja Község Önkormányzata

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő - testületének 2018. május 31-i
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	2017. évi költségvetés végrehajtásának értékelése, a zárszámadási rendelet megalkotása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Erős Pálné pénzügyi előadó
Előterjesztés száma:	4.
Mellékletek száma:	-
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi Településfejlesztési Bizottság
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/ <u>minősített</u>
Döntési forma:	<u>rendelet</u> /határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Váralja Községi Önkormányzat 2017. évi tényleges költségvetési rendelet bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak:

Bevételi oldalon:

Önkormányzatok működési támogatásai 12 586 669 Ft-tal növekedett, ezen belül a működési általános támogatás 1 000 000 Ft-tal (az Arculati kézi könyv támogatása), 2 678 799 Ft-tal a szociális támogatások, valamint a kiegészítő támogatások 8 907 880 Ft-tal. Kiegészítő támogatásink között szerepelt a REKI óvodai hozzájárulás 3 588 975 Ft-ban, a REKI szociális pótlék hozzájárulás 1 111 511 Ft-ban, a kompenzáció 383 812 Ft-ban, a minimál bér emelés kompenzálása 2 747 982 Ft-ban, a polgármesteri béremelés kompenzációja 1 075 600 Ft-ban.

Működési célú támogatások, ah. belülről év elejétől 2 293 7311 Ft-ban növekedett. Egy részt a Roma önkormányzat kölcsön visszafizetésével, valamint a közfoglalkoztatottak támogatásával, az EFOP rehabilitációs foglalkoztatott bértámogatásával és a VÖT 2016. évi elszámolásból származó visszatérítésből

Felhalmozási célú támogatások áh. belülről 185 396 486 Ft-tal emelkedett, ezen belül 2 000 000 Ft a pincetömedékelési támogatás, a kis összegű település fejlesztési támogatás 1 250 000 Ft, TOP beruházás 184 146 486 Ft összegével.

Közhatalmi bevételeink minimális elmaradtak a betervezettől.

Működési bevételink összességében az eredeti számokhoz képest minimálisan emelkedtek.

Felhalmozási bevételünk az évközben nem volt.

Működési célú átvett pénzeszközünk áh. kívülről a tervezethez képest 139500 Ft-tal emelkedett.

Felhalmozási célú pénzeszköz nem realizálódott.

Finanszírozási bevételünk 11 858 470 Ft-tal emelkedett. Pénzmaradványunk az átfutókból adódóan 9 410 138 Ft-tal növekedett, államháztartási megelőlegezés 2448 332 Ft-ban realizálódott.

Így **bevételi főösszegünk 308 457 366 Ft-ban** teljesültek.

Kiadási oldalon:

Személyi juttatások 1 170 124 Ft-ban emelkedett, a rehabilitációs foglalkoztatott foglalkoztatása miatt.

Munkaadókat terhelő járulékok 360 858 Ft-ban növekedett az előbbieik vonzásában.

Dologi kiadások 3 606 329 Ft-tal csökkentek, mivel a kuglóf fesztivál kiadásai átkerültek a vállalkozói pénzeszköz átadásba, másrészt nagyon megfontoltan és takarékosan gazdálkodtunk.

Ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata 509 980 Ft-tal csökkent, ugyanakkor átcsoportosítottuk a kapott nyári szünidei étkeztetés pénzét, és a BURSA támogatást dologi kiadásra.

Egyéb működési célú kiadásaink 70 713 Ft a 2016. évi normatív elszámolás visszafizetése. 155 000 Ft visszatérítendő kölcsönt adott a testület a Roma Nemzetiségi önkormányzatnak. 35 808 952 Ft az Ószikék támogatása. 5000 Ft a Társulás működési támogatása. 150 000 Ft a BURSA támogatás. 6 185 028 Ft az óvodai hozzájárulás, 400 000 Ft a Német Nemzetiségi önkormányzat támogatása, 465 000 Ft a civil szervezetek támogatása, 1 800 000 Ft a kuglóf fesztivál rendezvényszervező támogatása, 409 920 Ft az orvosi ügyeleti díj.

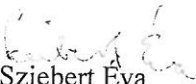
Beruházások részletes teljesítését a 10. számú melléklet mutatja be.

Felújításainkban megvalósult az Ószikék pince tömedékelése, valamint folyik a TOP beruházás a betervezett mérföldkövek alapján.

Finanszírozási kiadási előirányzatunk az államháztartáson belüli megelőlegezés összegével teljesült.

Ezen kiadások alapján **kiadási főösszegünk 93 135 621 Ft-ra** változott.

Váralja, 2018. május 28.


Sziebert Éva
polgármester



Váralja Község Önkormányzata
.../2018. (V.31.) önkormányzati rendelete
Váralja Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 120. § (1) bekezdés a.) pontjában, a képviselő-testület és szervei szervezeti és működési szabályzatáról szóló .../2016 (V....) önkormányzati rendelet 1. melléklet a) pontjában biztosított véleményezési jogkörben eljáró Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság véleményének kikérésével Váralja Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

I. fejezet

1. A költségvetés bevételei és kiadásai

1. § (1) A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzat 2017. évi költségvetésének a.) bevételét

96 133 980 Ft	eredeti előirányzattal
309 053 857 Ft	módosított előirányzattal
308 457 366 Ft	teljesített bevétellel,

b.) kiadását

96 133 980 Ft	eredeti előirányzattal
309 053 857 Ft	módosított előirányzattal
93 135 621 Ft	teljesített kiadással

jóváhagyja.

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

a.) a költségvetési bevételt

68 560 023 Ft	eredeti előirányzattal
269 621 430 Ft	módosított előirányzattal
269 024 939 Ft	teljesített bevétellel,

b.) a költségvetési kiadást

93 968 881 Ft	eredeti előirányzattal
306 888 758 Ft	módosított előirányzattal
90 970 522 Ft	teljesített kiadással,

c.) a finanszírozási bevételt

27 573 957 Ft	eredeti előirányzattal
39 432 427 Ft	módosított előirányzattal
39 432 427 Ft	teljesített bevétellel,

Ezen belül

d.) a rövidlejáratú hitel bevételét

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

	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített bevétellel,
e.) a hosszú lejáratú hitel bevételét		
	0 Ft	eredeti előirányzattal
	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített bevétellel,
f.) belföldi finanszírozás bevételét	0 Ft	eredeti előirányzattal
	2 448 332 Ft	módosított előirányzattal
	36 984 095 Ft	teljesített bevétellel
g) finanszírozás kiadását	2 165 099 Ft	eredeti előirányzattal
	2 165 099 Ft	módosított előirányzattal
	2 165 099 Ft	teljesített kiadással
Ezen belül		
h.) a felhalmozási hitel kiadásait		
	0 Ft	eredeti előirányzattal
	0 Ft	módosított előirányzattal
	0 Ft	teljesített kiadással
jóváhagyja.		

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

	Eredeti előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés
a.)Költségvetési bevételek:	66 360 023	82 224 944	81 628 453
Finanszírozási bevételek	12 225 957	6 143 590	6 143 590
Bevételek összesen:	78 585 980	88 368 534	87 772 043
b.)Költségvetési kiadások:	76 420 881	86 203 485	80 070 540
Finanszírozási kiadások	2 165 099	2 165 099	2 165 099
Kiadások összesen:	78 585 980	88 368 584	82 235 639

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

- Költségvetési bevételek:	2 200 000	187 396 436	187 396 486
Finanszírozási bevételek	15 248 000	33 288 837	33 288 837
Bevételek összesen:	17 548 000	220 685 273	220 685 323
- Költségvetési kiadások:	17 548 000	220 685 273	10 899 982
Finanszírozási kiadások	-	-	-
Kiadások összesen:	17 548 000	220 685 273	10 899 982

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

a.) - Személyi jutt. kiadásai	14 296 280	16 650 482	15 466 404
b.) - Munkaadókat terh.járul.	2 806 210	3 197 926	3 167 068
c.) - Dologi kiadásokat	14 198 274	13 533 547	10 591 945
d.) - Ellátottak juttatásai	5 705 490	6 216 490	5 195 510
e.) - Egyéb műk. célú kiad.	38 459 200	45 649 613	45 649 613
f.) - Beruházások összegét	-	2 270 522	1 708 722
g.) - Felújítások összegét	12 254 000	196 752 886	9 191 260
h.) - Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
i.) - Tartalékok összegét	6 249 427	22 617 292	-
j.) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait	-	-	-
Ebből:			
ja.) Likvid hitel törlesztését	-	-	-
jb.) Hosszú lejáratú hitel törleszt.	-	-	-

(5) A Képviselő-testület

a.) Váralja Község Önkormányzata 2017. évi bevételi és kiadási mérlegét a Rendelet 1. melléklete szerint;

(5) A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzata könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2017. évi alakulását bemutató

- vagyon kimutatását a 5/a, 5/b illetve 5/c melléklete,
- egyszerűsített éves eredmény kimutatását a Rendelet 4. melléklete;
- egyszerűsített maradvány levezetését a Rendelet 3. melléklete; szerint jóváhagyja.

(7) A Képviselő-testület Váralja Község Önkormányzata

- teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e Rendelet 2. melléklete;
- a többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségeket célok szerint, évenkénti bontásban a 6. melléklete;
- a közvetett támogatásokról szóló 7. melléklete;
- Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerint 8. melléklete;
- a nyújtott hitel, kölcsön kiadásait a 9. melléklete;
- a beruházások és felújítások alakulása 10., 11. melléklete;
- az ellátottak juttatásainak részletezését a 12. melléklete;
- cofog-os kiadásait, azon belül, kötelező illetve nem kötelező feladatokra bontva a 13. melléklete;
- részeseéseit a 14. sz. melléklete;

j.) egyszerűsített mérlegét a 15. sz. melléklete;
szerint tudomásul veszi.

2. § (1) A Képviselő-testület költségvetési létszámkeretét 11 főben (Polgármesterrel és Képviselőkkel), a 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 11 főben jóváhagyja jóvá.
(2) A Képviselő-testület a felügyelete alá tartozó önálló költségvetési szervek beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely

- a.) a pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára;
- b.) az eredeti terv, a módosított terv- tényadatok eltérésére;
- c.) a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önálló költségvetési szervek 2017. évi beszámolóját jóváhagyja.

II. fejezet

2. Az önkormányzat és intézményei 2017. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye

3. § A Képviselő-testület a Váralja Község Önkormányzata 2017. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 215 321 745 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

III. fejezet

3. Záró rendelkezések

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

Sziebert Éva
polgármester

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

Kihirdetési záradék:

Jelen rendelet kihirdetésének napja: 2018. május

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

I.1. sz. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	54 163 023	66 749 692	66 749 692	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16 988 463	17 988 463	17 988 463	100%
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	35 974 560	38 653 349	38 653 349	100%
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100%
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		8 907 880	8 907 880	100%
1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	2 932 000	5 225 731	5 225 731	100%
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		155 000	155 000	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	2 932 000	5 070 731	5 070 731	173%
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 000 000	187 396 486	187 396 486	100%
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	2 000 000	3 250 000	3 250 000	100%
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		184 146 486	184 146 486	100%
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 000 000	5 817 473	5 226 982	90%
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 500 000	3 657 226	3 543 863	97%
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók				
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói				
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	3 500 000	3 657 226	3 543 863	97%
4.2.	Gépjárműadó	1 300 000	1 526 813	1 438 993	94%
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	175 000	476 508	93 200	20%
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	25 000	156 926	150 926	96%
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	4 015 000	4 042 548	4 036 548	100%
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	25 000	71 298	71 298	285%
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 100 000	3 478 909	3 472 909	316%
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	150 000			0%
5.4.	Tulajdonosi bevételek	1 700 000			0%
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	940 000	424 771	424 771	45%
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek	50 000	11 542	11 542	23%

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek	50 000	56 028	56 028	112%
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	250 000	389 500	389 500	100%
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	250 000	389 500	389 500	100%
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	200 000			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	200 000			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	68 560 023	269 621 430	269 024 939	100%
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	27 573 957	36 984 095	36 984 095	100%
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	27 573 957	36 984 095	36 984 095	100%
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		2 448 332	2 448 332	100%
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		2 448 332	2 448 332	100%
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése				
13.3.	Betétek megszüntetése				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)				
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása				
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele				
15.	Váltóbevételek				
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	27 573 957	39 432 427	39 432 427	100%

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. sz. melléklet

18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	96 133 980	309 053 857	308 457 366	100%
-----	---	------------	-------------	-------------	------

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1.1. sz. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
A	B	C	D	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	81 714 881	107 865 350	80 070 540	74%
1.1.	Személyi juttatások	14 296 280	16 650 482	15 466 404	93%
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	3 197 926	3 167 068	99%
1.3.	Dologi kiadások	14 198 274	13 533 547	10 591 945	78%
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	6 216 490	5 195 510	84%
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	38 459 200	45 649 613	45 649 613	100%
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	70 586	70 713	70 713	100%
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré		155 000	155 000	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	37 328 694	42 548 980	42 548 980	100%
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 059 920	2 874 920	2 874 920	100%
1.18.	Tartalékok	6 249 427	22 617 292		0%
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék	955 427	955 427		0%
1.20.	- Céltartalék	5 294 000	21 661 865		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	12 254 000	199 023 408	10 899 982	5%
2.1.	Beruházások		2 270 522	1 708 722	75%
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	12 254 000	196 752 886	9 191 260	5%
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				

KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT VÁRALJA
2017. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	93 968 881	306 888 758	90 970 522	30%
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)				
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	2 165 099	2 165 099	2 165 099	100%
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	2 165 099	2 165 099	2 165 099	100%
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése				
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai				
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)				
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása				
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek				
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek				
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek				
9.	Váltókiadások				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	2 165 099	2 165 099	2 165 099	100%
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	96 133 980	309 053 857	93 135 621	30%

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban !

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-25 408 858	-37 267 328	178 054 417	1
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	25 408 858	37 267 328	37 267 328	

Községi Önkormányzat Váralja 2017. évi bevételeinek bontása kötelező és nem kötelező feladatok szerint

BEVÉTELEK

Sors szám	Bevételi jogcím	Kötelező			Önként vállalt			Államiga zgatási	Összesen		
		eredeti	mód.	teljesítés	eredeti	mód.	teljesítés		eredeti	mód.	teljesítés
1.	Önkormányzatok működési tám. B11	28102623	31822816	31822816	26060400	35081876	35081876		54163023	66904692	66904692
2.	Hejyi önkormányzatok működésének általános támogatása	16988463	17988463	17988463					16988463	17988463	17988463
3.	Települési önkorm. egyes köznev. fel. tám.										
4.	Települési önkorm. Szoc. gyermekjóléti és gyermekétk. Fel. Tám.	9914160	3571473	3571473	26060400	35081876	35081876		35974560	38653349	38653349
5.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1200000	1200000	1200000					1200000	1200000	1200000
6.	Hejyi önkormányzatok kieg. támogatásai		8907880	8907880						8907880	8907880
7.	Működési célú visszatér. Kölcsönök		155000	155000					0	155000	155000
8.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről B16	2932000	5070731	5070731					2932000	5070731	5070731
9.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről B2	2000000	187396486	187396486					2000000	187396486	187396486
10.	Közhatalmi bevételek(11+12+16) B3	3940080	2942553	2352062	1059920	2874920	2874920	0	5000000	5817473	5226982
11.	Jövedelemadók								0	0	0

forintban !

12.	Értékesítési és forgalmi adók	2440080	782306	668943	1059920	2874920	2874920	3500000	3657226	3543863
13.	Gépjárműadók	1300000	1526813	1438993				1300000	1526813	1438993
14.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	175000	476508	93200				175000	476508	93200
15.	Egyéb közhatalmi bevételek	25000	156926	150926				25000	156926	150926
16.	Működési bevételek (18+19+20) B4	4015000	4042548	4036548				4015000	4042548	4036548
17.	Felhalmozási bevételek									
18.	Működési célú átvett pénzeszközök B6	250000	389500	389500				250000	389500	389500
19.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök B7	200000						200000	0	0
20.	Költségvetési bevételek(1+9+10+17+21+22+23)	41439703	231664634	231068143	27120320	37956796	37956796	68560023	269621430	269024939
21.	Maradvány igénybevétele	27573957	36984095	36984095				27573957	36984095	36984095
22.	ÁH. Belüli megelőlegezések		2448332	2448332				0	2448332	2448332
23.	Betétek megszüntetése									0
24.	Bevételek összesen	69013660	271097061	270500570	27120320	37956796	37956796	96133980	309053857	308457366

Községi Önkormányzat Váralja 2017. évi kiadásainak bontása kötelező és nem kötelező feladatok szerint

KIADÁSOK

Sorsz.	Kiadási jogcímek	Kötelező feladatok			Önként vállalt feladatok			Államigazgatási fel.	Összesen		
		Eredeti	Módosított	Teljesítés	Eredeti	Módosított	Teljesítés		Eredeti	Módosított	Teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	Személyi juttatások	14 296 280	16 650 482	15 466 404					14 296 280	16 650 482	15 466 404
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	3 197 926	3 167 068					2 806 210	3 197 926	3 167 068
3	Dologi kiadások	14 198 274	13 533 547	10 591 945					14 198 274	13 533 547	10 591 945
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	6 216 490	5 195 510					5 705 490	6 216 490	5 195 510
5	Egyéb működési célú kiadások	12 398 800	6 960 741	6 960 741	26 060 400	38 688 872	38 688 872		38 459 200	45 649 613	45 649 613
5.3	Tartalék	6 249 427	22 617 292						6 249 427	22 617 292	0
6	Beruházások		2 270 522	1 708 722					0	2 270 522	1 708 722
7	Felújítások	12 254 000	196 752 886	9 191 260					12 254 000	196 752 886	9 191 260
8	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	67 908 481	268 199 886	52 281 650	26 060 400	38 688 872	38 688 872		93 968 881	306 888 758	90 970 522
9.	Finanszírozási kiadások	2 165 099	2 165 099	2 165 099					2 165 099	2 165 099	2 165 099
	Belföldi finanszírozási kiadások										0
	Külföldi finanszírozási kiadások										0
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	70 073 580	270 364 985	54 446 749	26 060 400	38 688 872	38 688 872	0	96 133 980	309 053 857	93 135 621

forintban !

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017.évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	54 163 023	66 749 692	66 749 692	Személyi juttatások	14 296 280	16 650 482	15 466 404
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 932 000	5 225 731	5 225 731	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 806 210	3 197 926	3 167 068
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	14 198 274	13 533 547	10 591 945
4.	Közhatalmi bevételek	5 000 000	5 817 473	5 226 982	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 705 490	6 216 490	5 195 510
5.	Működési bevételek	4 015 000	4 042 548	4 036 548	Egyéb működési célú kiadások	38 459 200	45 649 613	45 649 613
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	250 000	389 500	389 500	Tartalékok	955 427	955 427	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	66 360 023	82 224 944	81 628 453	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	76 420 881	86 203 485	80 070 540
14.	Finny beíró finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	12 225 957	6 143 640	6 143 640	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	12 225 957	3 695 308	3 695 308	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb beíró finanszírozási bevételek		2 448 332	2 448 332	Kölcsön törlesztése			
19.	Finny kúrsó finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Áh. Belüli megelőlegezés foly. rendezésközök tekintetében	2 165 099	2 165 099	2 165 099
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó csőbiztosítási kiadások			
21.	Értékpapírok bevételei				Váltókiadások			
22.	Váltóbevételek				Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	2 165 099	2 165 099	2 165 099
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 585 980	88 368 584	82 235 639
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	12 225 957	6 143 640	6 143 640	Költségvetési többlet:			3 723 032
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	78 585 980	88 368 584	87 772 093	Tárgyévi hiány:			36 984 095
26.	Költségvetési hiány:	10 060 858	3 978 541	-				
27.	Tárgyévi hiány:							

Forintban!

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

2.2. melléklet

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				Teljesítés
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	2 000 000	187 396 486	187 396 486	Beruházások		2 270 522	1 708 722	
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	12 254 000	196 752 886	9 191 260	
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	200 000			Tartalékok	5 294 000	21 661 865		
9									
10	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	2 200 000	187 396 486	187 396 486	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	17 548 000	220 685 273	10 899 982	
11	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>15 348 000</i>	<i>33 288 787</i>	<i>33 288 787</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
12	Költségvetési maradvány igénybevétele	15 348 000	33 288 787	33 288 787	Hitelek törlesztése				
13	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
14	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
15	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése				
16	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
17	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése				
18	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
19	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele								
20	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
21	Értékpapírok kibocsátása								
22	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
23	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	15 348 000	33 288 787	33 288 787	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen				
24	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	17 548 000	220 685 273	220 685 273	Költségvetési hiány:	17 548 000	220 685 273	10 899 982	
25	Költségvetési hiány:	15 348 000	33 288 787	-	Költségvetési többlet:	-	-	176 496 504	
26	Tárgyévi hiány:	-	-	-					

Forintban!

Maradványkimutatás

Forintban!

Megnevezés		Előző évi	Tárgy évi
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	84 943 236	269 024 939
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	95 178 112	90 970 522
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-10 234 876	178 054 417
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	49 300 277	39 432 427
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	2 081 306	2 165 099
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	47 218 971	37 267 328
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	36 984 095	215 321 745
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	36 984 095	215 321 745
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	36 984 095	215 321 745
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0	0
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0

Eredménykimutatás

4. sz. melléklet
Forintban!

Sors zám	Megnevezés	Tárgyi időszak	Módosí- tások	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	4 002 670	-	554 733
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 444 271	-	3 488 470
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	-	-	-
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	7 446 941	-	9 035 800
05	04 Saját termelésű készletek állományváltozása		-	
06	05 Saját előállítású eszközök aktivált értéke		-	
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)		-	
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	58 385 707	-	66 749 692
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	5 780 317	-	5 460 231
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10 108 672		
11	08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	- 27 955 831	-	1 467 450
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+9)	46 318 865	-	73 677 373
13	10 Anyagköltség	2 568 955	-	2 110 871
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 234 858	-	5 626 585
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	10 803 813	-	7 737 456
18	14 Bérköltség	9 040 396	-	8 202 714
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	6 116 849	-	7 263 690
20	16 Bérjárulékok	3 406 152	-	3 167 068
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	18 563 397	-	18 633 472
22	VI Értékcsökkenési leírás	17 349 721	-	17 044 974
23	VII Egyéb ráfordítások	53 077 303	-	55 532 480
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	- 46 028 428	-	- 16 235 209
26	18 Részesedésekből származó eredményszemléletű bevételek, árfolyam nyereségek	1 040 000	-	
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	51 287	-	6 484
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1 091 287	-	6 484
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	218
36	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-	-
39	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	-	-	-
40	26a - ebből: lekötött bankbetétek mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztése	-	-	-

Eredménykimutatás

4. sz. melléklet

Forintban!

42	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	-	-	218
43	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 091 287	-	6 266
44	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	- 44 937 141	-	- 16 228 943

VAGYONKIMUTATÁS 2017. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző időszak	Tárgyi időszak
		C	D
A	B		
A/ I. Immateriális javak	01.	29 970 652	29 970 652
A/II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	481 211 105	481 211 105
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	478 991 538	473 034 252
<i>1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	04.	478 991 538	465 269 022
<i>1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	05.		
<i>1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	06.		
<i>1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	07.		
A/II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	2 097 337	1 550 420
<i>2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	09.	2 097 337	1 550 420
<i>2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	10.		
<i>2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	11.		
<i>2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek</i>	12.		
A/II/3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
<i>3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok</i>	14.		
<i>3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok</i>	15.		
<i>3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok</i>	16.		
<i>3.4. Üzleti tenyészállatok</i>	17.		
A/II/4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	122 230	6 214 810
<i>4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások</i>	19.		
<i>4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások</i>	20.		
<i>4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások</i>	21.	122 230	6 214 810
<i>4.4. Üzleti beruházások, felújítások</i>	22.		
A/II/5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)	23.		
<i>5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése</i>	24.		

5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
A/III/1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalmképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
A/III/2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalmképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
A/III/3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.	20 529 751	19 901 515
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	531 711 508	523 679 367
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
C/I. Lekötött bankbetétek	49.	10 000 000	10 000 000
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
C/III. Forintszámlák	51.	17 758 770	196 075 884
C/IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	27 758 770	206 075 884
D/I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	67 858	501 823

D/II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
D/III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	10 000	110 000
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	77 858	611 823
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	60.	239 403	30 309
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	559 787 539	730 397 383

VAGYONKIMUTATÁS 2017. év

5.b. sz. melléklet

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak	Tárgyi időszak
A	B	C	C
G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	731 767 127	731 767 127
G/II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	10 996 023	10 996 023
G/IV. Felhalmozott eredmény	04.	-194 872 335	-239 809 476
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-44 937 141	-16 228 943
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	502 953 674	486 724 731
H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.		1 014 921
H/II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	2 226 509	2 448 332
H/III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	276 046	281 952
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	3 496 500	3 745 205
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.	53 337 365	239 927 447
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	15.	559 787 539	730 397 383

VAGYONKIMUTATÁS

5.c. sz. melléklet

Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Bruttó értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	22	8 345 157
Használatban lévő kísértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):		 	8 345 157

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

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

Forintban!

Sorsz.	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettsé- g-vállalás éve	2017 előtt teljesítés	2017. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Összesen (6+7+8+9)
					2018	2019	2020	2021 év után	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
1	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
3	Beruházás célonként								
4	Ingatlan felújítás				9 909 436				30 746 563
	Parkerdő vízrendezés			8 080 260	175 696 226				1 377 776
	Járda felújítás				9 909 436				9 909 436
5	Összesen (1+2+3+4)			30 746 563	9 909 436				30 746 563

Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

Forintban!

Bevételi jogcím	Tényleges
Ellátottak térítési díjának elengedése	
Ellátottak kártérítésének elengedése	
Gépjárműadóól biztosított kedvezmény, mentesség	
Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
Egyéb kedvezmény	

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

8. sz. melléklet

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7) 9=(3+8)
I. Belföldi hitelezők							
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások						
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás						
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás						
4.	TB alapokkal szembeni tartozás						
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé						
6.	Szállítói tartozás						
7.	Egyéb adósság	3 463 253					3 463 253
Belföldi összesen:		3 463 253					3 463 253
II. Külföldi hitelezők							
1.	Külföldi szállítók						
2.	Egyéb adósság						
Külföldi összesen:							
Adósságállomány mindösszesen:		3 463 253					3 463 253

Forinban!

Kölcsön állomány alakulása 2017. évben

Forintban !

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2016. után
					2015.	2016.	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rövid lejáratú						
2.							
3.							
4.	.....					
5.	.....					
6.	Hosszú lejáratú						
7.							
8.	.....					
9.	.....					
10.	.....					
11.	Összesen (1+6)						

Beruházási (felhalmozási) kiadások beruházásonként

Forintban !

Beruházás megnevezése	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D
Település arculati kézikönyv		1000000	990 600
Laptop		165000	165 000
Rázoasztal		298900	298 900
Szivattyú csere		155232	155 232
Tart. Szivattyú		552490	
Fűnyíró		98990	98 990
ÖSSZESEN:		2 270 522	1 708 722

Felújítási kiadások felújításokként

Forintban !

Felújítás megnevezése	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D
Járda út felújítás	10 000 000	1000000	
Térfigyelő kamera felújítások	254 000	606400	
TOP		184146486	7 191 260
ÖNO pince tömedékelés	2 000 000	2000000	2 000 000
Egyéb felújításra			
ÖSSZESEN:	12 254 000	196 752 886	9 191 260

2017. évi ellátottak juttatásai

12. sz. melléklet

Megnevezés	2017. évi terv	2017. módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	D	
Lakásfenntartási támogatás	1206000	887510	887510
Fatámogatás	1000000	1150000	1150000
Elsőlakáshoz jutás		200000	200000
Karácsonyi támogatás	828000	937000	937000
BURSA	150000		
Iskolakezdési támogatás	200000	30000	30000
Táborozási tám.		126000	126000
Középiskolás ösztöndíj	100000	224000	224000
Gyógyszer támogatás	40000	14000	14000
Létfenntartási támogatás	174250	262000	262000
Temetési segély	120000	84000	84000
Időskorúak bentlakásos tám.	672000	570000	570000
vis maior		200000	200000
Erzsébet utalvány (Központi rendszer)		511000	511000
Rászoruló gyermekek int. Kívüli étkeztetése	1215240	1020980	
Összesen	5705490	6216490	5195510

2017. évi cofogos kiadások

Forintban!

Kiadások	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Kötelező feladatok	Önként vállalt
Önkormányzati igazgatás	1 186 186	3 465 237	2 137 081	2 137 081	
Köztetető fenntartás	367 000	367 000	1 242 86	1 242 86	
Közvilágítás	1 276 096	1 276 096	1 065 666	1 065 666	
Zöldterület kezelés	457 200	457 200	137 799	137 799	
Város és községgazdálkodás	28 579 388	214 284 253	17 424 128	17 424 128	
Háziorvosi alapellátás		205 948	172 792	172 792	
Könyvtári szolgáltatás	3 097 426	3 080 426	2 921 527	2 921 527	
Közművelődési	237 260	237 260	189 546	189 546	
Civil szervezetek támogatása	650 000	665 000	665 000		665 000
Közfoglalkoztatottak	3 448 439	6 454 299	4 421 811	4 421 811	
Segélyek	5 705 490	4 834 510	4 834 510	4 834 510	
Támogatás célú finanszírozási műveletek	11 268 294	2 339 582	5 000	5 000	
Időskorúak tartós bentlakásos ellátása	26 060 400	35 808 952	35 808 952		35 808 952
Int. Kívüli gyerekek élelm. orvosi ügyeletre	409 920	513 513	513 513	513 513	
Család és gyermekjóléti szolg.		21 000	21 000	21 000	
Család és gyermekjóléti központ		21 000	21 000	21 000	
Gyermekvéd-i pénzbeli és term. Ell.		511 000	511 000	511 000	
Jelzőrendszeres szolg.		56 715	56 715	56 715	
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	479 520	1 031 920	634 752	634 752	
Önkorm. Elszámolásai	2 235 685	2 235 812	2 235 812	2 235 812	
Összesen:	96 133 980	309 053 857	93 135 621	56 661 669	36 473 952

Községi Önkormányzat Váralja tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és
14. sz. melléklet

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

VÁRALJA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

forintban !

ESZKÖZÖK		Előző időszak	Módosítások	Tárgyidőszak
1.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	531 711 508		523 679 367
2.	A/I Immateriális javak	29 970 652		30 743 600
3.	A/II Tárgyi eszközök	481 211 105		473 034 252
4.	A/III Befektetett pénzügyi eszközök			
5.	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	20 529 751		19 901 515
6.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
7.	B/I Készletek			
8.	B/II Értékpapírok			
9.	C) PÉNZESZKÖZÖK	27 758 770		206 075 884
10.	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	77 858		611 823
11.	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	67 858		501 823
12.	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések			
13.	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	10 000		110 000
14.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	239 403		30 309
15.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK			
16.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	559 787 539		730 397 383
FORRÁSOK		Tárgyidőszak	Módosítások	Tárgyidőszak
17.	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	502 953 674		486 724 731
18.	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	731 767 127		731 767 127
19.	G/II Nemzeti vagyon változásai			
20.	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	10 996 023		10 996 023
21.	G/IV Felhalmozott eredmény	- 194 872 335		- 239 809 476
22.	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása			
23.	G/VI Mérleg szerinti eredmény	- 44 937 141		- 16 228 943
24.	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	3 496 500		3 745 205
25.	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	993 945		1 014 921
26.	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	2 226 509		2 448 332
27.	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	276 046		281 952
29.	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK			
30.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	53 337 365		239 927 447
31.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	559 787 539		730 397 383

Váralja Község Képviselő-testületének 2018. május 31 - i
ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása zárszámadásának jóváhagyása
Előterjesztő:	Sziebert Éva polgármester
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné, Palkó Roland
Előterjesztés száma:	5.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi és Településfejlesztési Bizottság
A határozat mellékletei:	1. melléklet
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Véleményezésre megkapta:	
Tagönkormányzati Képviselő- testületi döntést igényel:	<u>igen</u> /nem

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében foglalt kötelezettség alapján terjesztem elő a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének végrehajtására vonatkozó beszámolót.

A Társulás a 2017. évi gazdálkodásról szóló, részletes költségvetési beszámolót elkészítette, azt a Magyar Államkincstárhoz határidőre megküldte, ennek adatai alapján állítottuk össze jelen beszámolót.

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás 2017. évi költségvetését a 4/2017. (I.27.) határozattal fogadta el, melyet az év során az alábbi határozatokkal módosított:

- a 10/2017 (III.31.) VÖTth. határozatban a házi segítségnyújtásban érintett településeknél a megváltozott feladatellátás miatti hozzájárulások módosítására került sor.

- a 21/2017. (VIII.31.) VÖTth. határozatban a saját hatáskörben végrehajtott módosítások mellett a 2017. évi minimálbér és a garantált bérminimum emelése, valamint a szociális hozzájárulási adó csökkentése hatásának kompenzálásáról szóló 1312/2017. (VI.8.) Kormányhatározatban szereplő 9.021.000.- Ft összegű központi forrás miatt a fizetendő hozzájárulások csökkentésére került sor.

- 28/2017. (XI.28.) VÖTth határozattal a saját hatáskörű módosítások mellett a Gondozási Központ költségvetése egyes elemeinek módosítását fogadta el a Társulási Tanács.

1. A költségvetési előirányzatok teljesítése

A költségvetés a Társulás, valamint az általa fenntartott Bonyhádi Gondozási Központ (továbbiakban: intézmény) költségvetési előirányzatait foglalja magába, amelynek eredeti előirányzata 224.404.432.- Ft volt, mely a módosításokat követően 287.863.23.- Ft-ra változott.

A teljesített bevételek összege 289.863.725.- Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 100,69 %-os teljesítésnek felel meg.

Az év során elszámolt kiadások összege 265.468.718.- Ft, teljesítési mutatója 92,22 %.

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

1.1. Bevételi előirányzatok teljesítése

A teljesített bevételek összege 289.863.725.- Ft volt, a bevételek teljesítési mutatója 100,69 %-os mértékű.

A bevételek megoszlása a Társulás és intézménye között az alábbiak szerint alakult:

Társulás bevételei:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről	93.895.976.-	147.597.622.-	149.793.396.-	101,47 %
Működési bevételek	70.880.000.-	60.891.000.-	59.894.411.-	98,36 %
Maradvány igénybevétele	15.977.864.-	15.977.864.-	15.977.864.-	100,00 %
Összesen:	180.753.840.-	224.466.486.-	225.665.671.-	100,53 %

Az államháztartáson belüli működési támogatások között került megtervezésre eredeti előirányzatként 93.895.976.- Ft összegben Bonyhád Város Önkormányzata által igényelt és a Társulás részére tovább utalt állami támogatások összege. Az eredeti előirányzatok összege megemelésre került a bevezetőben ismertetett Kormányhatározatban szereplő, 9.021.000.- Ft központi forrással. Az előirányzati növekmény további részét az ágazati pótlék és bérkompenzáció képezi.

E bevételi csoportba tartoznak a Bonyhád Város Önkormányzata részére érkező és a Társulás részére átutalt központi források, valamint a 2016. évi hozzájárulás elszámolásból származó bevételek is.

A jelzőrendszeres házi segítségnyújtáshoz 3.83.000.- Ft bevétel érkezett.

A működési bevételek összege a tagok által befizetett hozzájárulások összegéből származik. (Tagok1., Tagok2., Tagok3.) E címenek együttesen 70.880.000.- Ft tervezésére került sor. A hozzájárulások összegét év közben a házi segítségnyújtásbeli változások miatt 968.000.- Ft-tal, míg az évközi központi forrás miatt további 9.021.000.- Ft-tal csökkentettük, így a módosított előirányzat 60.891.000.- Ft, míg a teljesített bevételek összege 59.894.411.- Ft összegű volt.

A költségvetési határozatban településenként jóváhagyott összeget - egy önkormányzat egy feladat kivételével az önkormányzatok a Társulás számára megfizették, az évvégi hátralék 2018. évben rendezésre került.

Egyéb bevételek esetében a tervezett összeget kismértékben meghaladó bevétel keletkezett a sátor bérleti díja, valamint az újsághoz kapcsolódó reklámbevételek jogcímén, az elszámolt bevétel együttesen 359.750.- Ft.

A maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása az év során a tervezett összeg szerint megtörtént.

Gondozási Központ bevételei:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Működési célú támogatások az államháztartáson belülről		16.815.445.-	16.815.445.-	100,00 %
Működési bevételek	41.918.363.-	45.238.363.-	46.039.029.-	101,76 %
Maradvány igénybevétele	1.732.229.-	1.343.229.-	1.343.580.-	100,00 %
Összesen:	43.650.592.-	63.397.037.-	64.198.054.-	101,26 %

Működési célú, az államháztartáson belülről érkező átvett pénzeszköz tervezése eredeti előirányzatként nem történt.

Az év során az intézmény szakképzési hozzájárulásra 4.903.000.-Ft összegre, míg képzések támogatására 2.186.461.- Ft-ra pályázott, melynek összegével az előirányzat megemelésre került.

További növekményként jelentkezik a TOP 5. 1. 2-15-TL1 2016-0001 számú, Foglalkoztatási Paktum elnevezésű pályázathoz tartozó 9.725.984.- Ft összeg.

A működési bevételek az intézmény által nyújtott szolgáltatások ellenértékét tartalmazza.

Az eredeti előirányzatok összege a szolgáltatási díjak évközi emelése, és az időközben megnyíló ÁFA visszatérülés miatt 3.320.000.- Ft-tal került megemelésre. A növelés indokolt volt, az ellátási díjak még így is a megemelt előirányzat felett teljesültek.

A maradvány igénybevétele és számviteli elszámolása a tervezett összeg szerint megtörtént.

1.2.Kiadási előirányzatok teljesítése

Az év során 265.468.718.- Ft kiadás merült fel, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 92,22 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A teljesített kiadások összege úgy a Társulásnál, mind a Gondozási Központnál a módosított előirányzat alatt maradt.

Társulás kiadásai:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	150.000.-	150.000.-	25.644.-	17,09 %
Munkaadókat terhelő	98.000.-	98.000.-	14.815.-	15,11 %

járlékok				
Dologi kiadások	11.827.000.-	11.827.000.-	9.778.238.-	82,68 %
Egyéb működési célú kiadások	9.959.000.-	32.104.000.-	31.889.710.-	99,33 %
Tartalékok	10.859.840.-	4.741.571.-		
Beruházások	220.000.-	1.020.000.-	1.014.683.-	99,48 %
Összesen:	33.113.840.-	49.940.571.-	42.723.090.-	85,5 %

A Társulási kiadásoknak a módosított előirányzathoz viszonyított felhasználási mutatója 85,5 %-os mértékű.

A kiadások egyes elemei az alábbiak voltak:

- Személyi juttatások között tervezésre a reprezentáció került 150.000.- Ft összegben, amelyhez tartozóan 25.644.- Ft összegű kiadás merült fel.
- A munkaadói járulékok között a cégtelefon, valamint a reprezentáció utáni adó és járulékteher került 98.000.- Ft összegben tervezésre. A felmerült kiadások összege 14.815.- Ft volt, amely a személyi juttatásoknál szereplő alacsony összeg következménye.
- Üzemelési anyag a Társulás irodaszereinek és egyéb anyagköltégeinek összegét tartalmazza. Ehhez tartozó előirányzat összege 158.000.- Ft volt, míg a felmerült kiadások 74.792.- Ft-ot képeztek.
- Egyéb kommunikációs szolgáltatások között 416.000.- Ft-ot a honlap karbantartására, az értéktár működésére, valamint a mobiltelefon díjára különítettünk el, a teljesített kiadások 363.795.- Ft-ot képeztek.
- A karbantartásra elkülönített 236.000.- Ft terhére elszámolt kiadás nem merült fel, tekintettel arra, hogy a sátor felújítása a 2017. évben elmaradt.
- A más szellemi tevékenység költsége a Társulás által megkötött, a belső ellenőrzésre vonatkozó szerződésben rögzített összeg kifizetésére került sor. E jogcímen előirányzati maradvány keletkezett, tekintettel arra, hogy a költségvetésben elfogadott összeghez képest a későbbiekben megkötött szerződés alacsonyabb összeget tartalmazott, a maradvány összege nettó 791.000.- Ft.
- Egyéb szolgáltatásra a rendelkezésre álló 577.430.- Ft kerettel szemben 440.010.- Ft-ot fizettünk ki. A költségek a bank, valamint az újság kiadásával kapcsolatos postai költségeket tartalmazza. A felmerült kiadások a tervezett alatt maradtak, melyet az újság decemberi kiadásával kapcsolatban felmerült postai terjesztési költségek 2018. évre történő áthúzódása eredményez.
- Reklám és propaganda kiadás jogcímen a Völgységi Hírlevél kiadásával kapcsolatos szerkesztési, tördelési költségeket számoltuk el. Ennek összege az elkülönített 2.787.567.- Ft-hoz képest 2.666.600.- Ft volt, e tételnél is van 2018. évre áthúzódó kiadás.
- A működési célú előzetes ÁFA a felmerülő kiadások függvénye, amely esetében 2.173.460.- Ft előirányzattal szemben 1.699.204.- Ft kiadás merült fel.

A dologi kiadások összességében a tervezetthez képest kedvezően alakultak, a rendelkezésre álló 11.827.000.- Ft módosított előirányzattal szemben 9.778.238.- Ft kiadás került

elszámolásra. A maradvány abból keletkezett, hogy a belső ellenőrzési és az egyéb kiadások is a tervezett alatt maradtak.

- Az egyéb működési célú támogatások eredeti előirányzata a társulási ügyintéző bérének, valamint a 2016. évi túlffinanszírozás összege megtérítésének kiadásait tartalmazza. Előirányzati növekményként jelenik meg a 2016. évi feladatellátás bevételei és költségei elszámolása alapján az önkormányzatoknak kiutalandó összeg. A kiutalások megtörténtek, összege a módosított előirányzat alatt maradt, tekintettel arra, hogy a bérátadás összege a tervezett alatt maradt.

- A költségvetés eredeti előirányzata nem tartalmazta a közművelődési pályázatok előirányzatát. A Társulási Tanács a 8/2017.(III.31.) határozatában döntött a pályázati alap létrehozásáról és felosztásáról. Ennek megfelelően a 2.300.000.- Ft összegű keret kiutalásra került.

- A Tanács 13/2017. (VI.28.) határozata rendelkezett az "Együtt Egymásért " Nappali intézmény támogatásáról, a kiutalás a határozatban foglaltak szerint 500.000.- Ft összegben megtörtént.

A tartalékok előirányzata az alábbiak szerint alakult:

Megnevezés	Társulás (Tagok1.,2.)	Társulás(Tagok3.)	Összesen
Előirányzat:01.01.	6.126.688.-	4.733.152.-	10.859.840.-
Igénybevétel:			
- orvosi műszerre	- 800.000.-		-800.000.-
- közművelődési pályázat			-2.300.000.-
- Együtt Egymásért Alapítvány támogatása	- 500.000.-		-500.000.-
- 2016. évi elszámolási különbözet		- 2.518.269.-	-2.518.269.-
Állomány: 2017.06.30-án	2.526.688.-	2.214.883.-	4.471.571.-

A Társulás az év végén 4.471.571.- Ft összegű szabad felhasználású tartalékkal rendelkezett.

A beruházások eredeti előirányzata hivatali munkához szükséges számítógép beszerzésének kiadását tartalmazta eredeti előirányzat szintjén. A tartalék terhére a 7/2017. (III.31.) határozata alapján az orvosi ügyelet részére hordozható EKG készülék beszerzésére került sor, mindkét esetben a rendelkezésre álló előirányzatok összege erejéig.

Gondozási Központ kiadásai:

adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
Személyi juttatások	117.675.000.-	147.584.132.-	136.726.673.-	92,64 %
Munkaadókat terhelő	29.575.000.-	35.988.767.-	33.747.596.-	93,77 %

járadékok				
Dologi kiadások	43.008.000.-	52.570.461.-	51.622.262.-	98,19 %
Egyéb működési célú kiadások				
Tartalékok	882.592.-	-	-	
Beruházások	150.000.-	1.779.592.-	649.097.-	36,47 %
Összesen:	191.290.592.-	237.922.952.-	222.745.628.-	93,62 %

Az intézmény kiadásai a módosított előirányzat 93,62 %-át képezik, a rendelkezésre álló előirányzatnál alacsonyabb kiadás valamennyi előirányzati csoportban megfigyelhető.

A személyi juttatások, valamint járadékának eredeti előirányzata az év során együttesen 9.725.984.- Ft-tal került megemelésre a bevételeknél ismertetett pályázat előlege terhére. A forrás terhére személyi juttatásra és járadékára együttesen 1.691.321.- Ft kifizetésére került sor.

Az intézmény személyi juttatásának eredeti előirányzata az év során az ágazatra vonatkozó szabályok alapján fizetendő járandóságok miatt bérkompenzáció, ágazati pótlék, szakképzési hozzájárulás címén tovább emelkedett. A kifizetések összege a pályázati forrásból fizetett személyi juttatások nélkül számítva a módosított előirányzat összegének 97 %-át képezik. A maradványt az okozza, hogy az intézményből távozó álláshelyei csak később kerültek betöltésre. A kieső időszakok ellenére a feladatellátásban nem volt fennakadás a szakképzési hozzájárulás terhére foglalkoztatottak munkavégzése következtében.

A juttatások kifizetése a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően megtörtént.

A munkaadókat terhelő járadékok előirányzat felhasználása a személyi juttatásokhoz hasonlóan és annak okai miatt szintén maradványt mutat.

A dologi kiadások 43.008.000.- Ft összegű eredeti előirányzata egyrészt fenntartói, másrészt pályázati forrás terhére került megemelésre.

Az előirányzatok összegének fenntartó általi növelése engedélyezése az étkeztetést biztosító szolgáltató évközi díjemelése következtében vált szükségessé.

A szakképzési hozzájárulás, valamint a Tolna Megyei Kormányhivatal képzési támogatása terhére további előirányzat emelésre került sor, melyeket követően a dologi kiadások módosított előirányzata 52.570.461.- Ft-ra emelkedett, az elszámolt kiadások összege 41.622.262.- Ft, a módosított előirányzatok 98,2 %-át képezi.

Beruházási kiadásra kisebb beszerzések forrásaként 150.000.- Ft-ot terveztünk, mely összeg az intézmény egyéb bevételei terhére történt átvezetést követően 1.779.592.- Ft-ra változott. Az elszámolt kiadások összege 649.097.- Ft összegű volt, amelyből számítógépek és informatikai eszközök, irodai berendezések, hűtőszekrény beszerzésére és kamerarendszer kiépítésére került sor.

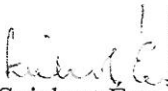
Az intézmény előző évi pénzmaradványából képzett tartalék felosztása a 2016. évről szóló beszámoló Társulási Tanács általi elfogadását követően megtörtént.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót, valamint a határozati javaslatot megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

Váralja Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi zárszámadását elfogadja.

Váralja, 2017. május 23.


Sziebert Éva
polgármester



**A Völgyégi Önkormányzatok Társulása
Társulási Tanácsa/2018.(V.) határozata**

**a Völgységi Önkormányzatok Társulása
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben foglaltak alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról a következő határozatot hozza:

I. Fejezet

A költségvetési bevételei és kiadásai

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa (továbbiakban: Társulási Tanács) A Völgységi Önkormányzatok Társulása (Társulás) 2017. évi költségvetésének a.) bevételét

289.863.725.- Ft-ban

b.) kiadását

265.468.718.- Ft-ban

hagyja jóvá.

(2) A Társulási Tanács az 1. § (1) bekezdése a.) és b.) pontja szerinti bevételeken és kiadásokon belül a

a.) költségvetési bevételét

272.542.281.- Ft-ban

b.) költségvetési kiadását

265.468.718.- Ft-ban

c.) finanszírozási bevételét

17.321.444.- Ft-ban

Ezen belül:

a pénzmaradvánvának bevételét

17.321.444.- Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

- Költségvetési bevétel	272.542.281.- Ft
- Finanszírozási bevétel	16.951.444.- Ft
- Költségvetési kiadás:	263.804.938.- Ft
- Finanszírozási kiadás:	-

(4) A Társulási Tanács a Társulás fejlesztési bevételeit és kiadásait a 2. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek szerint tudomásul veszi:

- Költségvetési bevétel	-
- Finanszírozási bevétel	370.000.- Ft
- Költségvetési kiadás	1.663.780.- Ft
- Finanszírozási kiadás	-

(5) A Társulási Tanács a kiemelt előirányzatok teljesítését az alábbiakban hagyja jóvá:

- működési támogatások az államháztartáson belülről	166.608.841.- Ft
- működési bevételek	105.933.440.- Ft
- finanszírozási bevételek	17.321.444.- Ft
- személyi juttatások	263.804.938.- Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	33.762.411.- Ft
- dologi kiadások	61.400.500.- Ft
- egyéb működési célú kiadások	31.889.710.- Ft
- beruházások	1.663.780.- Ft

(6) A Társulási Tanács a Társulás

2017. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1.1, 1.2., 1.3., 1.4.,
- maradvány levezetését a 3.,
- egyszerűsített mérlegét a 4.)
- eredmény kimutatását az 5.,
- a vagyonkimutatást a 7.

f.) az adósságállomány alakulását a 9.,

g.) a Társulás tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

a.) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését a 2.,

b.) a pénzeszközök változásának levezetését a 6.,

c.) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését a döntésekből származó kötelezettségeket a 8. melléklet

szerint tudomásul veszi.

II. fejezet

A Társulás 2017. évi pénzmaradványa, vállalkozási eredménye

- (1) A Társulási Tanács a Társulás a 2017. évi módosított pénzmaradványának felülvizsgált együttes összegét 24.395.007 Ft-ban állapítja meg, és hagyja jóvá.
- (2) A pénzmaradvány terhére elsődlegesen a céljellégű bevételek maradványát terhelő kötelezettségeiket, a 2017. évet terhelő szállítói tartozásokat, illetve egyéb áthúzódó kötelezettségeket kell elszámolni.
- (3) A Társulási Tanács tudomásul veszi, hogy a Társulás vállalkozási tevékenységet nem folytatott.

Határidő: 2018. május 31.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya, a Társulási Tanács Elnöke

Filóné Ferencz Ibolya
Társulási Tanács Elnöke

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-n
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	93 895 976	164 413 067	166 608 841	101,34
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	93 895 976	164 413 067	166 608 841	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közvetlen bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	112 798 363	106 129 363	105 928 440	99,81
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	112 798 363	61 066 000	60 552 985	99,16
5.4.	Tulajdonosi bevételek		119 000	43 035	36,16
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		40 439 363	41 373 809	102,31
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		3 725 000	3 650 871	98,01
5.8.	Kamatbevételek		780 000	304 000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			3 740	
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	206 694 339	270 542 430	272 537 281	100,74
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)	224 404 432	287 863 523	289 858 725	100,69

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3,00
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	213 174 592	280 322 360	263 804 938	94,11
1.1.	Személyi juttatások	117 825 000	147 734 132	136 752 317	92,57
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	29 673 000	36 086 767	33 762 411	93,56
1.3.	Dologi kiadások	54 835 000	64 397 461	61 400 500	95,35
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 841 592	32 104 000	31 889 710	99,33
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	370 000	2 799 592	1 663 780	59,43
2.1.	Beruházások	370 000	2 799 592	1 663 780	59,43
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	10 859 840	4 741 571		,00
3.1.	Általános tartalék	10 859 840	4 741 571		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	224 404 432	287 863 523	265 468 718	92,22
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	224 404 432	287 863 523	265 468 718	92,22

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-17 710 093	-17 321 093	7 068 563	
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

F forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	79 103 976	145 749 746	149 408 911	102,51
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	79 103 976	145 749 746	149 408 911	102,51
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	95 870 363	89 201 363	92 464 080	103,66
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	95 870 363	47 701 000	49 660 157	104,11
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		119 000	43 035	36,16
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		36 896 363	38 869 877	105,35
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		3 705 000	3 583 271	96,71
5.8.	Kamatbevételek		780 000	304 000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			3 740	
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részvétel értékesítése				
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	174 974 339	234 951 109	241 872 991	102,95
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+ 13.3.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100,00
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	192 684 432	252 272 202	259 194 435	102,74

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	182 034 592	246 699 631	234 167 369	94,92
1.1.	Személyi juttatások	103 727 000	132 011 423	122 382 340	92,71
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 591 000	32 646 747	30 597 644	93,72
1.3.	Dologi kiadások	45 807 000	55 369 461	54 613 418	99,71
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 909 592	26 672 000	26 533 967	99,48
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	150 000	1 191 000	453 926	38,11
2.1.	Beruházások	150 000	1 191 000	453 926	38,11
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	10 499 840	4 381 571		,00
3.1.	Általános tartalék	10 499 840	4 381 571		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	192 684 432	252 272 202	234 621 295	93,00
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	192 684 432	252 272 202	234 621 295	93,00

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-17 710 093	-17 321 093	7 251 696	10
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	17 710 093	17 321 093	17 321 444	100

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.3.melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	14 792 000	18 663 321	17 199 930	92,16
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	14 792 000	18 663 321	17 199 930	92,16
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	16 928 000	16 928 000	13 464 360	79,54
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	16 928 000	13 365 000	10 892 828	81,50
5.3.	Környeti szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		3 543 000	2 503 932	70,67
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		20 000	67 600	338,00
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	31 720 000	35 591 321	30 664 290	86,16
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)				
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	31 720 000	35 591 321	30 664 290	86,16

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	31 140 000	33 622 729	29 637 569	88,15
1.1.	Személyi juttatások	14 008 000	15 722 709	14 369 977	91,40
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 082 000	3 440 020	3 164 767	92,00
1.3.	Dologi kiadások	9 028 000	9 028 000	6 747 082	74,74
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 932 000	5 432 000	5 355 743	98,60
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	220 000	1 608 592	1 209 854	75,21
2.1.	Beruházások	220 000	1 608 592	1 209 854	75,21
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	360 000	360 000		,00
3.1.	Általános tartalék	360 000	360 000		,00
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	31 720 000	35 591 321	30 847 423	86,67
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülire (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	Az összességhez nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	31 720 000	35 591 321	30 847 423	86,67

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)			-183 133	-1
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogeim	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Társulás működési támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)				
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak				
5.6.	Kisáramlított általános forgalmi adó				
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek				
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek				
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)				
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése				
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)				
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)				
12.1.	Előző év költségvetés maradványának igénybevétele				
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele				
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)				
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)				
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +15.)				
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)				

VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %-a
1	2	3	3	3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)				
1.1.	Személyi juttatások				
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
1.3.	Dologi kiadások				
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
1.5.	Egyéb működési célú kiadások				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)				
2.1.	Beruházások				
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások				
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)				
3.1.	Általános tartalék				
3.2.	Céltartalék				
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)				
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel állambiztosításon kívülre (5.1.+...+5.3.)				
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése				
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)				
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása				
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása				
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)				
7.1.	Állambiztosításon belüli megelőlegezések folyósítása				
7.2.	Állambiztosításon belüli megelőlegezések visszafizetése				
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása				
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése				
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai				
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)				
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása				
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása				
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása				
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése				
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai				
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)				
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)				

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)				
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)				

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	1. Onkormányzatok működési támogatásai	93 895 976	164 413 067	166 608 841	4.	5.	5.	5.
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Statisztikai iktatók	117 825 000	147 734 132	136 552 317
3.	2.-ből EU-s támogatás	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Munkaadók által fizetendő járulékok és zsebtulajdonosi adó	29 673 000	36 086 767	31 702 411
4.	Közhatalmi bevételek	-	-	-	Dologi kiadások	54 835 000	64 397 461	61 400 500
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	-	-	-	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-	-	-
6.	4.-ből EU-s támogatás	-	-	-	Egyéb működési célú kiadások	10 841 592	32 104 000	31 889 710
7.	Egyéb működési bevételek	112 798 363	106 129 363	105 928 440	Tartalékok	10 859 840	4 741 371	-
8.	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	206 694 339	270 542 430	272 537 281	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	224 034 432	285 063 931	263 804 938
13.	14. Helyi költségvetés kiadásainak bevételei (15.+...+18.)	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Ertekezlet, vásárlás, visszaváltás	-	-	-
14.	15. Kölségvetési maradvány igénybevétele	-	-	-	Likvidációs célú hitelek törlesztése	-	-	-
15.	16. Vállalkozási maradvány igénybevétele	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
16.	17. Beérő visszavonásból származó bevételek	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
17.	18. Egyéb helyi finanszírozási bevételek	-	-	-	Községi tevékenység	-	-	-
18.	19. Helyi költségvetés kiadásainak bevételei (20.+...+21.)	-	-	-	Forgalmi célú belülről, külföldi értékpapírok, vásárlás	-	-	-
19.	20. Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	Beérő elhelyezés	-	-	-
20.	21. Ertekezlet bevételei	-	-	-	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	224 034 432	285 063 931	263 804 938
21.	22. Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	17 340 093	16 951 093	16 951 444	23. KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	-	-	-
22.	23. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	17 340 093	16 951 093	16 951 444	Költségvetési többlet:	-	-	-
23.	24. Költségvetési hiány:	17 340 093	14 521 501	14 521 501	Tárgyévi többlet:	-	2 429 592	25 683 787
24.	25. Tárgyévi hiány:	-	-	-	-	-	-	-
25.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	1. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	370 000	370 000	370 000	4.	5.	5.	5.
2.	1.-ből EU-s támogatás	370 000	370 000	370 000	Beruházások	370 000	2 799 592	1 663 780
3.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	-	-	-
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök értéke	-	-	-	Felújítások	-	-	-
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)	-	-	-	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	-	-	-
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	-	-	-	Egyéb felhalmozási kiadások	-	-	-
7.	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	-	-	-	-	-	-	-	-
9.	-	-	-	-	-	-	-	-
10.	-	-	-	-	-	-	-	-
11.	-	-	-	-	-	-	-	-
12.	Költségvetési bevételek összesen (1.+3.+4.+6.+...+11.)	370 000	370 000	370 000	Tartalékok	-	-	-
13.	Helyi költségvetés kiadásainak bevételei (12.+...+18.)	370 000	370 000	370 000	Költségvetési kiadások összesen (1.+3.+5.+...+11.)	370 000	2 799 592	1 663 780
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	-	-	-	Ertekezlet, vásárlás, visszaváltás	-	-	-
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	-	-	-	Hitelek törlesztése	-	-	-
16.	Beérő visszavonásból származó bevételek	-	-	-	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
17.	Ertekezlet bevételei	-	-	-	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	-	-	-
18.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	-	-	-	Községi tevékenység	-	-	-
19.	Helyi költségvetés kiadásainak bevételei (20.+...+21.)	-	-	-	Beruházások	-	-	-
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	Beérő elhelyezés	-	-	-
21.	Ertekezlet bevételei	-	-	-	Pénzügyi lízing kiadásai	-	-	-
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	-	-	-	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	370 000	370 000	370 000
23.	Ertekezlet bevételei	-	-	-	26. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	370 000	370 000	370 000
24.	Egyéb felhalmozási bevételek	-	-	-	27. KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	370 000	2 799 592	1 663 780
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	370 000	370 000	370 000	Költségvetési többlet:	-	-	-
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	370 000	370 000	370 000	Tárgyévi többlet:	-	-	-
27.	Költségvetési hiány:	370 000	2 799 592	1 663 780	28. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	370 000	2 799 592	1 663 780
28.	Tárgyévi hiány:	-	2 429 592	1 293 780	29. BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	740 000	287 863 523	265 468 718
29.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	740 000	287 863 523	265 468 718	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	224 404 432	287 863 523	265 468 718

ELŐTERJESZTÉS

Váralja Község Önkormányzati Képviselő – testületének 2018. május 31. napja
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Éves ellenőrzési jelentés 2017. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról
Előterjesztő:	Dr. Kádár Andrásné
Előterjesztést készítette:	Réger Balázs osztályvezető
Előterjesztés száma:	6. sz.
Melléklet:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Réger Balázs osztályvezető
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Sziebert Éva polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3)-(4) bekezdése alapján a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszer működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet 49. § (3a) bekezdése szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A belső ellenőrzési feladatok 2017. évi ellátására az Alisca Audit Kft. szolgáltatóval kötött megbízási szerződést a Völgysegi Önkormányzatok Társulása, melynek alapján társult feladatellátás keretében a belső ellenőrzést Váralja Község Önkormányzata tekintetében külső szakértő végezte.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült 2017. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet hogy a mellékletben foglalt, 2017. évre vonatkozó összefoglaló belső ellenőrzési jelentést megtárgyalni és elfogadni szíveskedjék.

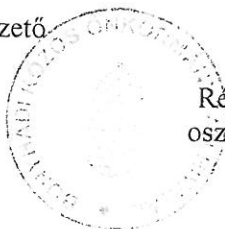
Határozati javaslat:

Váralja Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletét képező, Váralja Községi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzésére vonatkozó összefoglaló jelentést megtárgyalta és a jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: Azonnal

Felelős: Réger Balázs osztályvezető

Váralja, 2018. május 15.



Réger Balázs
osztályvezető

Éves összefoglaló jelentés Váralja Községi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzéséről

I.

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

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről rendelkező 370/2011. (XII. 31.) Korm. Rendelet (továbbiakban Bkr.) 49. § (3a) bekezdése szerint a Polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, – a tárgyévet követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg – a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabály szerint a jegyző köteles gondoskodni - a belső kontrollrendszeren belül - a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

A Bkr. 15. § (7) bekezdése és 16.§ (2) bekezdése lehetőséget ad arra, hogy az önkormányzat belső ellenőrzésével kapcsolatos feladatok ellátására külső szolgáltatót vonjon be. Ezzel a lehetőséggel élve Váralja Község Önkormányzata vonatkozásában a Jegyző, a Völgységi Önkormányzatok Társulása keretében, társult feladatellátás formájában, külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.

A Társulás és a külső szolgáltató között létrejött megbízási szerződés alapján a külső szolgáltató ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

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

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, (a továbbiakban Bkr.) 49. § (1) bekezdés értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés összeállításáért, amely a Bkr. 48. §- ban foglaltak figyelembe vételével készült.

I/1/a.) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése

Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés a Társulási Tanács által jóváhagyott 2017. évi terv, abban a községre meghatározott téma szerint teljesült.

Az elvégzett ellenőrzés tárgya:

A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések szabályozása, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályszerűsége Váralja Község Önkormányzatánál.

Az ellenőrzés célja volt, átfogó képet nyerni az önkormányzat beszerzési tevékenységére vonatkozó szabályozásról, úgymint a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend

megfelelőségéről, a vonatkozó szabályozás gyakorlatban történő érvényesüléséről. Meg kellett győződni arról, hogy az Önkormányzatnál rendelkezésre állnak-e a szükséges szerződések, a jogszabályi előírásoknak megfelelően végzik-e a szerződések kezelésével kapcsolatos feladatokat.

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

Az ellenőrzés olyan cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot nem tárt fel, amelyek következtében büntető, szabálysértési, kártérítési vagy fegyelmi eljárás kezdeményezését kellett volna megtenni.

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

A belső ellenőrzés kereteit vállalkozási szerződés biztosította, melynek időkerete a szükséges vizsgálatot lehetővé tette a célok elérésére, tehát hogy a megállapítások megalapozottak legyenek. A vizsgálat során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. Az ellenőrzés gyakorlatában hatékony a vizsgálat folyamán történő konzultálás, amikor az érintett dolgozó azonnal hasznosítja az ellenőrzés észrevételeit, javíthatja a hibákat, pótolhatja a hiányosságokat.

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

Az ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás, rendelkezésre állt. A Megbízott részéről a feladatot megfelelő szakértelemmel rendelkező személyek látják el. Megbízott szolgáltató a szolgáltatást a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet 1/A. §-ában meghatározott képesítési, szakmai és egyéb követelményeknek megfelelő szakemberek bevonásával teljesítette.

A belső ellenőrzést végző személyek rendelkeznek az Áht. 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

Eleget tettek regisztrációs és kötelező továbbképzési kötelezettségeiknek az Egyéni Képzési Tervekben előírt képzéseken részt vettek.

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

A külső ellenőr megbízása miatt a szervezeti és funkcionális függetlenség természetesen teljesül. A belső ellenőr a tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének, a Jegyzőnek közvetlenül alárendelve végezte. A belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működéssel kapcsolatos feladatok ellátásában, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen hajtotta végre.

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

Az ellenőrzések során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

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

Az ellenőrzések végrehajtását a Bkr. 25. §-ában foglalt ellenőrzési jogok semmiféle korlátozása nem akadályozta. Az ellenőrzött szerv az ellenőr rendelkezésére bocsátotta a szükséges információkat, dokumentumokat, az ellenőr az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzések végrehajtásához.

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

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és információhoz való hozzáférés biztosított volt, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szervek vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A belső ellenőrzési munkához szükséges tárgyi feltételeket a külső szolgáltató saját keretei között biztosította.

I/2/f.) Az ellenőrzések nyilvántartása.

Az elvégzett belső ellenőrzésről készült jelentést a külső ellenőr a Jegyzőnek átadja, melyek az Önkormányzati Hivatalnál kerülnek irattárba helyezésre.

A Bkr. 22. és 50.§ szerinti nyilvántartást a belső ellenőr vezeti a szerződés szerint és átadja a Jegyzőnek az év lezárásával megőrzésre.

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

Váralja Község Önkormányzat jogszabály által előírt ellenőrzése a szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzés érdekében a jelenlegi szervezet és létszám mellett a társult feladatellátás keretében, megbízásos formában biztonsággal megoldható, amennyiben az önkormányzat, illetve a hivatal tevékenységében, feladatellátásában nem következik be jelentősebb változás a jövőben.

A külső kapacitás biztosítja a függetlenséget, a Jegyzővel való egyeztetés a tervben és a neki való beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzat tevékenységének szabályszerűségét, jogszabályoknak való megfelelését, de ezen túl a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést is.

Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel, tevékenységgel kapcsolatos információk szélesebb körű gyűjtése, kockázatok feltárása, korábbi, vagy külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén.

I/3 A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac.) pont).

A beszámolási időszakban konkrét témában külön felkérés nem történt tanácsadó

tevékenységre a vezetés, illetve a munkatársak részéről a megbízás keretében, ilyen jellegű tevékenység az ellenőrzésekhez kapcsolódóan folyt. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenység keretében a helyszíni vizsgálatok kapcsán – de telefonos megkeresés, vagy személyes konzultáció formájában is számos szakmai kérdésben fogalmazta meg szakmai véleményét.

A revizorok ellenőrzési munkájukon túl a felmerülő problémák kezelésére vonatkozóan tanácsokat adtak, törekedtek az aktuális jogszabályi változásokról való tájékoztatásra.

II.

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

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

A belső ellenőrzés 2017. évben nem tett a belső ellenőrzési kézikönyv alapján olyan „kiemelt” kategóriába tartozó megállapítást, amely azonnali intézkedést igényelt volna a vezetés részéről.

Olyan tényre nem mutatott rá, amely megakadályozza, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, olyan helyzetet nem tárt fel, amelyben a szervezet kockázati kitettsége jelentős.

A Bkr. 41. § (2) bekezdés értelmében, a belső ellenőr eleget tett azon kötelezettségének, mely szerint az ellenőrzési jelentésben objektíven szerepeltetni kell minden olyan lényeges tény, pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosítja a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

A belső ellenőrzés egyéb megállapításai az alábbiak szerint foglalhatók össze „A közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések szabályozása, a gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályszerűsége Váralja Község Önkormányzatánál” témakörben folytatott ellenőrzéshez kapcsolódóan.

Összefoglalóan megállapítható, hogy Váralja Község Önkormányzatánál, érvényesül az a kötelező elv, mely szerint az államháztartás szervezeteinek szerződéskötése csak kötelezettségvállalás formájában, az Áht. és az Ávr. előírásai alapján kialakított belső eljárási rend alapján teljesíthető.

A kötelezettségvállalás, mint a tervezett előirányzatok felhasználására irányuló első intézkedés meglevő fedezetre történik. Az Ávr. értelmében, betartják azon szabályt, hogy az érvényes értékhatár feletti (2017. 08.12-ig 100 E Ft, jelenleg 200 E Ft) kötelezettségvállalás az arra jogosult személy által, a kijelölt személy pénzügyi ellenjegyzése után és csak írásban történhet.

A szerződések, kötelezettségvállalások nyilvántartása a véletlenszerűen kiválasztott tételek alapján az integrált, számítógépes program által biztosított lehetőségeknek megfelelően, jogszabályi előírások szerint történik.

A Hivatalban az Önkormányzat gazdálkodásához kapcsolódó szerződések terén a működéshez, felújításokhoz, beruházásokhoz kapcsolódó szerződéskötések előkészítésével, a kapcsolódó gazdálkodási jogköröket, feladatköröket, hatásköröket szabályozták a jogszabályi előírások keretei között. A szerződések rendezetten, papíralapon rendelkezésre állnak,

melyhez áttekinthető elektronikus nyilvántartás készítése is célszerű, amelyen keresztül a döntés előkészítési szakasztól a realizálásig figyelemmel kísérhetők a szerződések a folyamatban érintett vezetők és ügyintézők által. A szerződéskötés folyamatában, a nyilvántartás rendjében, valamint a teljesítések realizálásában a belső kontrollok működése kielégítő.

Mint kötelezettségvállaló költségvetési szerv gondoskodnak az átláthatóság ellenőrzése céljából, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 41. § (6) bekezdése alapján, (2016. 06.18-tól) az átláthatósággal kapcsolatos, Áht. 55. §-ában meghatározott adatokat tartalmazó, szerződő felektől beszerzett nyilatkozatokról.

II/2 A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb.) pont)

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése az Önkormányzat Jegyzőjének a feladata, akinek a belső kontrollrendszer fejlesztése során figyelembe kell vennie az államháztartási külső ellenőrzést és belső ellenőrzést végző szervek által megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat is.

Az elvégzett belső ellenőrzésnek célja volt elemezni, vizsgálni és értékelni, különösen a gazdálkodáshoz kapcsolódó belső kontrollok kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a vizsgált folyamatokkal kapcsolatosan megállapításokat és ajánlásokat tenni, hozzájárulni a belső kontrollrendszerek javításához, továbbfejlesztéséhez.

II/2/a.) A kontrollkörnyezet értékelése

A Bkr. 6. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a jegyző köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén, és átlátható a humánerőforrás-kezelés. A Bkr. 6. § (2) bekezdése szerint a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A Bkr. hivatkozott előírásinak megfelelően a Jegyző a szabályozási kötelezettségének eleget tett, a kiadott szabályzatoknak a hatályos jogszabályi előírásokkal, illetve a helyi sajátosságokkal való megfelelése alapvetően biztosított. Az Önkormányzat rendelkezik Szervezeti és Működési Szabályzattal, a számviteli politika, valamint a kapcsolódó szabályzatok elkészültek, ezek felülvizsgálata, aktualizálása megtörtént. Folyamatban van az ellenőrzési nyomvonal, valamint a belső kontrollrendszer szabályzat felülvizsgálata, aktualizálása.

A Belső Kontrollrendszer tartalmazza a szabálytalanság fogalmára, alapeseteire, megelőzésére, észlelésének kötelezettségére, az azt követő intézkedésekre, eljárásokra, az intézkedések nyomon követésére és nyilvántartására vonatkozó szabályokat. A hatályos Bkr. előírásainak megfelelő, a szervezeti integritást sértő események kezelése eljárásrendjének elkészítése folyamatban van.

II/2/b.) Kockázatkezelés

A kockázatkezeléssel kapcsolatos helyi szabályokat, az Önkormányzat tevékenységével,

folyamataival összefüggésben jellemzően előfordulható kockázati kategóriákat, kockázatokat, a kockázat fogalmával, a kockázatkezeléssel, a kockázatkezelési hatáskörrel, a kockázatkezelés folyamatával, időtartamával, a kockázatelemzés részletes feladataival kapcsolatos helyi előírásokat a Belső Kontrollrendszer tartalmazza. A Bkr. 7. § (1) – (3) bekezdéseiben foglaltaknak megfelelő integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása folyamatban van.

II/2/c.) Kontrolltevékenységek

A Jegyző kialakította és folyamatosan működtette a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét. Belső szabályzatban szabályozta a kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítés igazolása, az érvényesítés és az utalványozás rendjét, összhangban az Áht. és az Ávr. előírásaival, illetve a helyi sajátosságokkal.

A Közös Hivatal adatkezelési és adatbiztonsági szabályzata, valamint az informatikai biztonsági szabályzat tartalmazza a hozzáférési jogosultságokat. A beszámolás rendjét a Közös Hivatal SZMSZ-e, ügyrendje, illetve az alkalmazottak munkaköri leírása tartalmazza. A független belső ellenőrzés a jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján, a hazai és nemzetközi ellenőrzési szabályok, szakmai útmutatók alapján látja el feladatait.

II/2/d.) Információ és kommunikáció

Az információs és kommunikációs rendszerre vonatkozó helyi szabályokat a Belső Kontrollrendszer tartalmazza.

A Közös Hivatal vezetője által kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatva az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegbeszélések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtói szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják.

A külső szervekkel, személyekkel kapcsolatos információszolgáltatási és kommunikációs feladatokat, eljárásrendet a Hivatal közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának szabályzata tartalmazza. A jogszabályban előírt közzétételi kötelezettség teljesítésében az Önkormányzatnál hiányosságok vannak, ezen a téren további jegyzői szabályozásra, intézkedésre van szükség.

II/2/e.) Nyomon követési rendszer (Monitoring)

A Közös Hivatal tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító monitoring rendszer (az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követés, az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzés) kialakítására és működtetésére a jegyző megfelelően intézkedett. A rendszer szabályait a Belső Kontrollrendszerben kell meghatározni. A nyomon követési rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatva az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyekhez.

Az Önkormányzati Hivatalban az operatív monitoring tevékenység a meghatározott rendszerességgel vezetői értekezleteken, munkamegbeszéléseken történő számonkéréssel és beszámoltatással valósult meg. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Az Önkormányzati Hivatalban kialakított kontrollrendszer alapvető megfelelőségének

köszönhetően bűncselekmény, szabálysértés, kártérítés, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot az ellenőrzések nem tártak fel.

III.

Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c.) pont.)

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott javaslatokkal zárult. A javasolt intézkedések segítik a feladatok ellátását, a hibák kiküszöbölését. A belső ellenőrzés ösztönzőleg hat a pontos, hatékony munkára.

A javaslatok nyomán a szükséges intézkedéseket megtették az ellenőrzött területek vezetői. A vizsgálati idők rövidítése érdekében az ellenőrzés gyakran, és egyre többet alkalmazza az azonnali javítás, helyreállítás módszerét, csökkentve ezzel az adminisztrációs terheket.

Váralja, 2018. 05. 15.

Készítette:

Dr. Kádár Andrásné

belső ellenőrzési vezető

külső szakértő

Tárgy: Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi zárszámadásának elfogadása

Előadó: Sziebert Éva, a Társulási Tanács Elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a szerint: (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. (2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) a 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonskimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

(3) A nemzetiségi önkormányzat és a társulás zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdést kell alkalmazni a 26. § (1) bekezdésében meghatározott eltérésekkel.

(4) A térségi fejlesztési tanács zárszámadásának megalkotására az (1) és (2) bekezdés rendelkezéseit kell alkalmazni, azzal, hogy zárszámadási rendeleten zárszámadási határozatot kell érteni, a képviselő-testület hatáskörét a térségi fejlesztési tanács tagjai gyakorolják, a polgármester részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács elnöke, a jegyző részére meghatározott feladatokat a térségi fejlesztési tanács munkaszervezetének vezetője látja el.

E kötelezettség alapján terjesztem elő Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati javaslatot.

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulás Társulási Tanácsa (Továbbiakban: Társulási Tanács) a Társulás költségvetését az 3/2017. (III.2.) számú határozatával fogadta el.

A Társulási Tanács által elfogadott költségvetés eredeti bevételi előirányzatának főösszege 82 348 811 Ft, módosított bevételi előirányzata 88 716 007 Ft, teljesített bevételi főösszege 88 409 257 Ft, teljesített kiadási főösszege: 83 726 062 Ft.

A Társulás által betervezett intézményi finanszírozás 31 333 694 Ft-ról 35 813 952 Ft-ra emelkedett, az évközi normatíva emelkedések következtében. (kompenzáció, szociális összevont ágazati pótlék)

A Váraljai Őszikék Szociális Intézmény költségvetési előirányzatainak teljesítése

A Váraljai Őszikék Szociális Intézmény (röviden: Intézmény) által elfogadott költségvetés eredeti előirányzatának összege 82 342 212 Ft, módosított előirányzata 88 704 408 Ft-ra változott, teljesített bevételi főösszege 88 402 658 Ft, teljesített kiadási főösszege 83 724 684 Ft.

Az intézmény tényleges bevételei a következőkben alakultak:

Ellátási díjai 47 464 275 Ft-ról 48 937 242 Ft-ban teljesültek,

Kiszámlázott ÁFA 708455 Ft-ról 575 126 Ft-ra változott,

Kamat bevétele 925 Ft-ban teljesült,

Egyéb működési bevétele 367 500 Ft volt.

Így bevétele az intézményfinanszírozással és pénzmaradvánnyal együtt 88 402 658 Ft-ban teljesült.

Kiadási oldalon

a személyi juttatások 42 520 940 Ft-ról 43 667 489 Ft-ra változtak,

munkaadókat terhelő járulékok 9 578 599 Ft-ról 9 617 048 Ft-ra növekedett

dologi kiadásai 30 242 673 Ft-ról 29 625 145 Ft-ra csökkent

betervezett beruházása nem volt, ennek ellenére 815 002 Ft-ban teljesült.

Így teljesített kiadása évvégén 83 724 684 Ft-ban realizálódott.

A bevételek és kiadások a Váraljai Őszikék Szociális Intézmény Váralja székhelyű és Nagymányok telephelyű intézmények előirányzatait, teljesítési adatait a 3. és 4. sz. melléklet tartalmazza.

A költségvetési előirányzatokat és a teljesítést összefoglalóan a csatolt 1., a Társulás bevételi és kiadási teljesülését a 1.1., az intézmény bevételei és kiadási teljesülését a 1.2., az önként vállalt feladatokat az 1.3., a kötelező feladatokat az 1.4., számú melléklet mutatja be.

A Társulás működési és felhalmozási bevételi és kiadási előirányzatait a csatolt 2. számú melléklet tartalmazza.

A Maradvány levezetését az 5. számú, az Eredmény levezetését 6. számú, a vagyoni levezetését a 7.A illetve 7.B melléklet mutatja be.

A kötelezettségeket, a közvetett támogatásokat, az adósság állományt, illetve a hitel és kölcsön állomány alakulását a 8., 9., 10., 11., számú melléklet ismerteti.

Az intézmény részére rendelkezésre álló kiadási előirányzatokról elmondható, hogy azok a Társulás működésének kereteit maradéktalanul biztosították, a gazdálkodás a jóváhagyott költségvetési előirányzatok keretei között zajlott.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot a tájékoztató tudomásul vételére és a határozat elfogadására.

Váralja, 2018. május 17.

Sziebert Éva
elnök

Réger Balázs
osztályvezető

**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó
Társulása Társulási Tanácsa 4/2018.(V.31.) sz. határozata**
**Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó
Társulása**
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§- ban foglalt felhatalmazás alapján
Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó
Társulása Társulási Tanácsa Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek
Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbi
határozatot hozza:

I. Fejezet

A költségvetési bevételei és kiadásai

1.§ (1) A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek
Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) 2017. évi költségvetésének

a.) bevételét

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

88 409 257 Ft teljesített bevétellel

b.) kiadását

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

83 726 062 Ft teljesített kiadással

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

a.) költségvetési bevételt

86 001 495 Ft módosított előirányzattal

85 694 745 Ft teljesített bevétellel

b.) költségvetési kiadását

88 716 007 Ft módosított előirányzattal

83 726 062 Ft teljesített kiadással

c.) finanszírozási bevételét

2 714 512 Ft módosított előirányzattal

2 714 512 Ft teljesített bevétellel

Ezen belül:

a hiány belső finanszírozására szolgáló pénzmaradványának bevételét

2 714 512 Ft módosított előirányzattal

többletét

1 968 683 Ft teljesített bevétellel

jóváhagyja.

(3) A Társulási Tanács a Társulás működési bevételeit és kiadásait a 2. sz. mellékletben szereplők alapján az alábbi összegek Ft-ban - szerint tudomásul veszi:

	Módosított előirányzat	Teljesítés
- Költségvetési bevételek:	86 001 495	85 694 745
Finanszírozási bevételek:	1 898 512	1 899 510
- Költségvetési kiadások:	87 900 007	82 911 060

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

- működési bevételek	50 187 543	49 880 793
- átvett pénzeszközök	35 813 952	35 813 952
- személyi juttatások	46 800 638	43 667 489
- munkaadókat terhelő jár.	10 454 252	9 617 048
- dologi kiadások	30 645 117	29 626 523
- beruházások	816 000	815 002
- felújítások	-	-

(5) A Társulási Tanács a Társulás

- 2017. évi bevételi és kiadási mérlegét az 1., 1.1., 1.2., 1.3., 1.4., melléklete szerint
- Váralja bevételeit és kiadásait 3. sz. melléklet szerint
- Nagymányok bevételeit és kiadásait 4. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

(6) A Társulási Tanács a Társulás könyvviteli mérleg szerinti vagyonát, költségvetésének teljesítését, pénzmaradványának és eredményének 2017. évi alakulását bemutató

- a.) maradvány levezetését 5.,
- b.) eredmény kimutatását 6.,
- c.) vagyon alakulását eszköz oldalról 7/A
- d.) vagyon alakulását 7/B

melléklete szerint hagyja jóvá.

(7) A Társulási Tanács a Társulás

- a.) teljesített bevételeinek és kiadásainak működési és fejlesztési cél szerinti elkülönítését e határozat 2. számú melléklete, szerint hagyja jóvá.

2. § (1) A Társulási Tanács a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerve költségvetési létszámkeretét és a 2017. évi átlagos statisztikai állományi létszámát 16 fővel jóváhagyja.

(2) A Társulási Tanács a felügyelete alá tartozó önállóan működő költségvetési szerv beszámolójának felülvizsgálata alapján, amely a

- pénzügyi teljesítés és a feladat megvalósítás összhangjára
- az eredeti terv, a módosított terv-tényadatok eltérésére,

- a felügyeleti szerv által meghatározott adatszolgáltatással való összhangjára terjedt ki az önállóan működő költségvetési szerv 2016. évi beszámolóját jóváhagyja.

II. fejezet

A Társulás és intézménye 2017. évi maradványa, vállalkozási eredménye

3. § (1) A Társulási Tanácsa a Társulás a 2017. évi maradványának felülvizsgált együttes összegét 4 677 974 Ft-ban állapítja meg, illetve hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület a 2017. évi intézményi támogatások túlfinanszírozásának összegét 0,- e Ft-ban, a normatív elszámolásból eredő visszafizetési kötelezettséget 0 e Ft-ban hagyja jóvá.

(3) Az intézmények jóváhagyott pénzmaradványuk terhére elsődlegesen kötelesek elszámolni a maradványukat terhelő kötelezettségeikkel. A fennmaradó pénzmaradvány összege felett az intézmény vezetője szabadon rendelkezik. Személyi juttatásra legfeljebb – a céljellegű maradvánnyal csökkentett - személyi juttatás előirányzat maradvány használható fel. A személyi juttatással összefüggő járulék kiadások a pénzmaradványt terhelik.

(4) A Képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az intézmények vállalkozási tevékenységet nem folytattak.

III. fejezet

Záró rendelkezések

4. § (1) E határozat a kihirdetése napján lép hatályba.

Sziebert Éva
Társulási Tanács Elnöke

ELŐTERJESZTÉS

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanács 2018. május 31-i ülésére

Tárgy: A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) határozatának módosítása

Előadó: Sziebert Éva társulási tanács elnöke

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás feladatait a Váraljai Ószikék Szociális Intézmény útján látja el.

A Társulás összevont módosított pénzügyi mérlegét fő bevételi és kiadási előirányzat csoportonként összefoglalóan a csatolt *1. számú melléklet*, a Társulás módosított költségvetését az *1.1. számú melléklet*, az Ószikék Szociális Intézmény módosított költségvetését az *1.2. számú melléklet*,

**A Társulás (összevont) módosított költségvetésének bevétele és kiadása 88 716 007 Ft.
(1. számú melléklet)**

A Társulás módosított költségvetése

A Társulás módosított bevételi és kiadási előirányzatait a csatolt 1.1. számú melléklet tartalmazza.

A bevételek között került megtervezésre **működési célú átvett pénzeszközként** az intézmény működéséhez Váralja Község Önkormányzata által biztosított önkormányzati hozzájárulás, **31 333 694 Ft** összegben. Ezen összeget módosítottuk az időarányosan központilag leutalt, összevont szociális ágazati pótlék illetve kompenzáció összegével, valamint a minimál bér emelésének kompenzációjával 4 480 258 Ft-tal. Kamat bevételünket 5 000 Ft-tal módosítottuk.

Így a **módosított** egyéb működési célú támogatások bevételei **35 813 952 Ft-ra** változtak.

Az intézmény működéséhez járó állami támogatás igénylésére a Társulást fenntartó gesztor önkormányzat jogosult, amelyet pénzáradásként bocsát a Társulás rendelkezésére.

Társulás általi feladatellátás körébe a házi segítségnyújtás, a szociális étkeztetés, az időskorúak tartós bentlakásos szociális ellátása, a demens, nem demens betegek bentlakásos ellátása tartozik. Az időarányos támogatás átadása megtörtént.

Kiadási oldalon

A fent említett központi támogatást a központi, irányítószervi támogatás megemelésére kellett tenni, amely így szintén 4 480 258 Ft összegű lett. Kamat kiadásainkat 5 000 Ft-ban módosítottuk.

Váraljai Őszikék Szociális Intézmény módosított költségvetése

Az ellátott feladatok **intézmény működési bevételei a térítési díjakat 1 999 813 Ft-tal módosultak**, mivel azok jobban teljesültek. A Társulásnál ismertettek alapján módosult a központi, irányító szervi támogatás 35 808 952 Ft-ra. Pénzmaradványa 117 875 Ft-tal csökkent.

Az intézmény fő kiadásai

Személyi juttatások 4279 698 Ft-tal, a munkaadókat terhelő járulékok 875 653 Ft-tal módosultak.

Dologi kiadásaink 390845 Ft-tal növekedtek.

Beruházási előirányzat 816 000 Ft-tal módosult. Az intézmény Váralján mosógépet, Nagymányokon szintén mosógépet és tévéket szerzett be.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az indoklással alátámasztott 2017. évi módosított beszámolóját elfogadni szíveskedjenek.

Váralja, 2018. május 22

Sziebert Éva
Elnök

Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása Társulási Tanácsának 3/2018. (V.31.) számú határozata a
Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) határozatának módosításáról

A Váralja Község és Nagymányok Város Szociális Intézményeinek Intézményfenntartó Társulása (továbbiakban: Társulás) az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2017. évi költségvetéséről szóló 3/2017. (III.2.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

1. A határozat 1.-4.számú melléklete helyébe jelen határozat 1-4. számú mellékletei lépnek.
2. A költségvetési határozat 2018. május 31-én lép hatályba.

Határidő: folyamatos

Felelős: Sziebert Éva elnök

Sziebert Éva sk.
elnök

Réger Balázs sk.
osztályvezető

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

BEVÉTELEK

1. sz. melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szoc. és gyermekjóléti fel. Tám.			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	48 182 730	50 187 543	49 880 793
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	47 464 275	49 209 266	48 937 242
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	595 777	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	15 000	925
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	79 516 424	86 001 495	85 694 745
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.5.	Központi irányító szervei támogatás			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 832 387	2 714 512	2 714 512
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 832 387	2 714 512	2 714 512
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	2 832 387	2 714 512	2 714 512
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	82 348 811	88 716 007	88 409 257

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVEONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2		3	3
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	82 348 811	87 900 007	82 911 060
1.1.	Személyi juttatások	42 520 940	46 800 638	43 667 489
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 578 599	10 454 252	9 617 048
1.3.	Dologi kiadások	30 249 272	30 645 117	29 626 523
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	816 000	815 002
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	82 348 811	88 716 007	83 726 062
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	82 348 811	88 716 007	83 726 062

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA 2017. ÉVES ÖSSZEVONT KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJA

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-2 832 387	-2 714 512	1 968 683
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	2 832 387	2 714 512	2 714 512

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1.1. melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	31 333 694	35 813 952	35 813 952
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		5 000	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		5000	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességváll. megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatér. tám. kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	31 333 694	35 818 952	35 813 952
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	1 599	1 599	1 599
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	1 599	1599	1599
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	1 599	1 599	1 599
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	31 335 293	35 820 551	35 815 551

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	6 599	11 599	1 378
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	6 599	11 599	1 378
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	6 599	11 599	1 378
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	31 328 694	35 808 952	35 808 952
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	31 328 694	35 808 952	35 808 952

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ
TÁRSULÁSA

2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓJÁNAK MÉRLEGE

7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	31 328 694	35 808 952	35 808 952
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	31 335 293	35 820 551	35 810 330

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	31 327 095	-1626	-1633
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	-31 327 095	1626	1955

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

BEVÉTELEK

1.2. sz.melléklet

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	48 182 730	50 182 543	49 880 793
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	47 464 275	49 209 266	48 937 242
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	595 777	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	10 000	10 000	925
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			

VÁRALJAI ŐSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	48 182 730	50 182 543	49 880 793
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)	31 328 694	35 808 952	35 808 952
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.5.	Központi irányító szervei támogatás	31 328 694	35 808 952	35 808 952
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 830 788	2 712 913	2 712 913
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 830 788	2 712 913	2 712 913
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	34 159 482	38 521 865	38 521 865
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	82 342 212	88 704 408	88 402 658

VÁRALJAI ÓSZIKÉK SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY 2017. ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

KIADÁSOK

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	82 342 212	87 888 408	82 909 682
1.1.	Személyi juttatások	42520940	46 800 638	43 667 489
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9578599	10 454 252	9 617 048
1.3.	Dologi kiadások	30242673	30 633 518	29 625 145
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		816 000	815 002
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	82 342 212	88 704 408	83 724 684
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	82 342 212	88 704 408	83 724 684

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-34 159 482	-38 521 865	-33 843 891
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	34 159 482	38 521 865	38 521 865

BEVÉTELEK

1.3. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	44 513 360	47 161 793	46 860 053
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	44 503 360	46 784 293	46 491 628
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	10 000	10 000	925
5.10.	Egyéb működési bevételek		367 500	367 500
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

8.2.	Felhalml. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	44 513 360	47 161 793	46 860 053
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	2 573 005	2 573 005	2 573 005
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	2 573 005	2 573 005	2 573 005
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	26 060 400	30 979 123	30 979 113
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi irányító szervi támogatás	26 060 400	30 979 123	30 979 113
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	28 633 405	33 552 128	33 552 118
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	73 146 765	80 713 921	80 412 171

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2017. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	73 146 765	79 897 921	75 399 884
1.1.	Személyi juttatások	38 415 440	43 295 017	39 944 014
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 662 712	9 468 323	8 771 351
1.3.	Dologi kiadások	26 068 613	27 134 581	26 684 519
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	0	816 000	815 002
2.1.	Beruházások		816 000	815 002
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	73 146 765	80 713 921	76 214 886
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	73 146 765	80 713 921	76 214 886

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-28 633 405	-33 552 128	-29 354 833
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	28 633 405	33 552 128	33 552 118

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2017 ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	3 669 370	3 020 740	3 020 740
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	2 960 915	2 445 614	2 445 614
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	708 455	575 126	575 126
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	3 669 370	3 020 740	3 020 740
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2017 ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	257 783	139 908	139 908
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	257 783	139 908	139 908
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	5 268 294	4 829 839	4 829 839
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
13.4.	Központi, irányító szervei támogatás	5 268 294	4 829 839	4 829 839
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	5 526 077	4 969 747	4 969 747
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	9 195 447	7 990 487	7 990 487

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁSA
2017 ÉVES KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

ADÁSOK

1.4. sz. mell.

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017 évi teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	9 195 447	7 990 487	7 509 798
1.1.	Személyi juttatások	4 105 500	3 505 621	3 723 475
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	915 887	985 929	845 697
1.3.	Dologi kiadások	4 174 060	3 498 937	2 940 626
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	9 195 447	7 990 487	7 509 798
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	9 195 447	7 990 487	7 509 798

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-5 526 077	-4 969 747	-4 489 058
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	5 526 077	4 969 747	4 969 747

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2017. évi teljesítés
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	
1.	2	3.			4.	5.	6.	7.	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	42 520 940	46 800 638	43 667 489	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 333 694	35 813 952	35 813 952	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 578 599	10 454 252	9 617 048	
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	30 249 272	30 645 117	29 626 523	
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai				
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások				
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok				
7.	Egyéb működési bevételek	48 182 730	50 187 543	49 880 793					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	79 516 424	86 001 495	85 694 745	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	82 348 811	87 900 007	82 911 060	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	2 832 387	1 898 512	1 899 510	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	2 832 387	1 898 512	1 899 510	Likviditási célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevételei								
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	2 832 387	1 898 512	1 899 510					
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	82 348 811	87 900 007	87 594 255	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	82 348 811	87 900 007	82 911 060	
24.	Költségvetési hiány:	2 832 387	1 898 512	-	Költségvetési többlet:	-	-	2 783 685	
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	4 683 195	

Forintban

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2017. évi teljesítés
	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások				
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		816 000	815 002	
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások				
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Tartalékok				
13.	<i>Hiány, belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		816 000	815 002	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)		816 000	815 002	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		816 000	815 002	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése				
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése				
19.	<i>Hiány, külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Befektetési célú beföldői, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése				
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai				
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele								
23.	Értékpapírok kibocsátása								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		816 000	815 002	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)				
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		816 000	815 002	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)		816 000	815 002	
27.	Költségvetési hiány:		816 000	815 002	Költségvetési többlet:				
28.	Tárgyévi hiány:				Tárgyévi többlet:				
29.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	82 348 811	88 716 007	88 409 257	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	82 348 811	88 716 007	83 726 062	

Forintban

VÁRALJA KÖZSÉG ÉS NAGYMÁNYOK VÁROS SZOCIÁLIS INTÉZMÉNYEINEK INTÉZMÉNYFENNTARTÓ TÁRSULÁS

Váralja tagintézményének

3. sz.melléklet

bevételei és kiadásai előirányzat csoport és kiemelt előirányzat szerinti bontásban

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított	
1	2			
	Bevételek			
1.	Működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	24 382 750	25 758 757	25 064 680
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	24 382 750	25 758 757	25 064 680
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	17 332 881	19 063 767	21 125 875
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	1 240 706	1 240 706	1 240 706
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	16 092 175	17 823 061	19 885 169
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	41 715 631	44 822 524	46 190 555

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	41 715 631	44 692 524	43 487 669
1.1.	Személyi juttatások	20 573 533	22 508 915	22 961 780
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 639 835	4 902 493	4 954 838
1.3.	Dologi kiadások	16 502 263	17 281 116	15 571 051
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások		130 000	130 000
2.2.	Felújítások		130 000	130 000
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	41 715 631	44 822 524	43 617 669

Forintban

VARALIA KOZSEG ES NAGYMANYOK VAROS SZOCIALIS INTZMENEINEK INTZMENYFENNTARTO TARSULAS
Nagymanyok tagintezmenyének
bevetelei es kiadasai eloiranyzat csoport es kiemelt eloiranyzat szerinti bontasban

4. sz. melléklet

Szám	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat		Tény
		Eredeti	Módosított	
1	2			
	Bevételek			
1.	Működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	23 799 980	24 423 786	24 816 113
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	- ebből EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	- ebből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)			
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	23 799 980	24 423 786	24 816 113
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 826 601	19 458 098	17 395 990
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	1 590 082	1 472 207	1 472 207
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	15 236 519	17 985 891	15 923 783
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	40 626 581	43 881 884	42 212 103

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	40 626 581	43 195 884	39 422 013
1.1.	Személyi juttatások	21 947 407	24 291 723	20 705 709
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 938 764	5 551 759	4 662 210
1.3.	Dologi kiadások	13 740 410	13 352 402	14 054 094
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Beruházások		686 000	685 002
2.2.	Felújítások		686 000	685 002
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	40 626 581	43 881 884	40 107 015

Forintban

MARADVÁNYKIMUTATÁS

		<i>Forintban</i>	
	Megnevezés	Társulás	ÖNO
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	35 813 952	49 880 793
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 378	83 724 684
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	35 812 574	-33 843 891
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 599	38 521 865
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	35 808 952	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-35 807 353	38 521 865
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	5 221	4 677 974
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0	0
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0	0
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0	0
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0	0
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0	0
C)	Összes maradvány (=A+B)	5 221	4 677 974
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0	0
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	5 221	4 677 974
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0	0
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0	0

Eredmény kimutatás

6. számú melléklet

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások	Összesen:	Társulás	ÖNO
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	-	-	-	-	-
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	97 849 688	-	48 924 844	-	48 924 844
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	201 560	-	100 780	-	100 780
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	98 051 248	-	49 025 624	-	49 025 624
05	Saját termelésű készletek állományváltozása	-	-	-	-	-
06	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	-	-	-	-	-
07	II Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05) (07=±05+06)	-	-	-	-	-
08	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	71 617 904	-	35 808 952	-	35 808 952
09	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	71 627 904	-	35 813 952	35 813 952	-
10	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	735 004	-	367 502	-	367 502
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	143 980 812	-	71 990 406	35 813 952	36 176 454
13	Anyagköltség	12 851 066	-	6 425 533	-	6 425 533
14	Igénybe vett szolgáltatások értéke	35 293 246	-	17 646 623	1 378	17 645 245
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	48 144 312	-	24 072 156	1 378	24 070 778
18	Béreköltség	78 773 968	-	39 386 984	-	39 386 984
19	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 561 010	-	4 280 505	-	4 280 505
20	Bérfelrakások	19 234 096	-	9 617 048	-	9 617 048
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	106 569 074	-	53 284 537	-	53 284 537
22	Értékcsökkenési leírás	1 984 572	-	992 286	-	992 286
23	VII Egyéb ráfordítások	82 484 682	-	41 242 341	35 808 952	5 433 389
24 A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE	2 849 420	-	1 424 710	3 622	1 421 088
25	Kapott (járó) osztalék és részesedés	-	-	-	-	-
26	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 850	-	925	-	925
29	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	-	-	-	-	-
31	21a - ebből: árfolyamnyereség	-	-	-	-	-

Eredmény kimutatás

6. számú melléklet

32	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	1 850	-	925	925
35	24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	-	-	-	-
36	25	Részeseések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	-	-	-	-
39	26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	-	-	-	-
40	26a	- ebből: árfolyamvesztés	-	-	-	-
42	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	-	-	-	-
43	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 850	-	925	925
44	C)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B) (35=±23±34)	2 851 270	-	1 425 635	3 622
						1 422 013

VAGYONKIMUTATÁS 2017. év
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2014

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző	Tárgy
		időszak	
A	B	C	D
I. Immateriális javak	01.		
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	1 506 203	1 155 650
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.		
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.		
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	1 506 203	1 155 650
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	1 506 203	1 155 650
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.		
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.		
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.		
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.		
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.		
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.		
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.		
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.		
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.		
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.		
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.		
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.		
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.		
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.		
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.		
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.		
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.		
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.		
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.		
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.		
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.		
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.		
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		

3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	1 506 203	1 155 650
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lekötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.		
III. Forintszámlák	51.	2 832 387	5 251 280
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	2 832 387	5 251 280
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	314 143	163 880
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	314 143	163 880
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	358 383	94 222
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	5 011 119	6 665 032

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvvitelei mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

Adatok: forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző időszak	Tárgy időszak
A	B	C	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	1 396 070	1 396 070
II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	2 499 483	2 499 483
IV. Felhalmozott eredmény	04.	859 366	910 037
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	47 800	1 425 635
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	4 805 590	6 231 225
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	100 779	186 042
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	104 750	247 765
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	205 529	433 807
I) EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	13.		
K) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	14.		
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	15.	5 011 119	6 665 032

Kötelezettségek

8. számú melléklet

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2017. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség 10=(6+...+9)
					2018.	2019.	2020.	2021. után	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=(6+...+9)
1.	Működési célú hitelfőrllesztés (tőke+kamat)								
2.	.....							
3.	.....							
4.	Felhalmozási célú hitelfőrllesztés (tőke+kamat)								
5.	Útépítések hitele								
6.									
7.	Beruházás feladatonként								
8.	.....							
9.	Felújítás célonként								
10.	.....							
11.	Egyéb								
12.	Kötvény								
13.	.....							
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

forintban

A társulás által adott közvetett támogatások

forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Talajterherhelési díj		
19.	Pótlék		
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

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

Sor-szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás			
			foriniban							
			1-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás		
1	2	3	4	5	6	7	8=(4+...+7)	9=(3+8)		
I. Belföldi hitelezők										
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások									
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás									
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás									
4.	TB alapokkal szembeni tartozás									
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé									
6.	Szállítói tartozás									
7.	Egyéb adósság									
Belföldi összesen:										
II. Külföldi hitelezők										
1.	Külföldi szállítók									
2.	Egyéb adósság									
Külföldi összesen:										
Adósságállomány mindösszesen:										

Hitel, kölcsön

11. számú melléklet

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2017. dec. 31- én	Hitel, kölcsön állomány december 31-én		2018 után
					2 017	2 018	
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Rövid lejáratú						
2.	Intézményeknek pályázati támogatás megelőlegező kölcsön						
3.							
4.	.....					
5.	.....					
6.	Hosszú lejáratú						
7.	Dolgozók lakásépítési/vásárlási kölcsöne						
8.	.....					
9.	.....					
10.	.....					
11.	Összesen (1+6)						

forintban