



**Marcalgergelyi Község Önkormányzata**  
9534 Marcalgergelyi, Kossuth u. 52.  
☎: 89 342-032

## J E L E N L É T I Í V

A Képviselő-testület 2019. 05. hó 29. napján 10.00 órakor megtartott  
nyilvános/zárt ülésén megjelentekről:

Sorszám	Név	Tisztség	Aláírás
1./	SZABÓ BALÁZS	polgármester	<i>Szabó Balázs</i>
2./	SARUS FERENC	alpolgármester	<i>Sarus Ferenc</i>
3./	SZABÓ KÁROLY	képviselő	<i>Szabó Károly</i>
4./	MOLNÁRNÉ NAGY MELINDA	képviselő	<i>Molnárné Nagy Melinda</i>
5./	NÉMETH FERENC	képviselő	<i>Németh Ferenc</i>

Tanácskozási joggal meghívott:

1./ dr. Szabadics Zsuzsanna

jegyző

.....*mf*.....

2./ .....

.....

.....



**Marcalgergelyi Község Önkormányzata**  
9534 Marcalgergelyi, Kossuth u. 52.  
☎: 89 342-032

---

Képviselő-testület tagjainak

Helyben

## MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy a Képviselő-testület

**2019. május 29-én (szerdán) 10.00 órai kezdettel**

**tartja következő nyilvános ülését, melyre meghívom.**

**Az ülés helye:** Önkormányzati hivatal  
Marcalgergelyi, Kossuth u. 52.

### N a p i r e n d:

1./ Az önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzéséről készült jelentés  
Előadó: Szabó Balázs polgármester

2./ Az önkormányzat 2018. évi zárszámadása  
Előadó: Szabó Balázs polgármester

Marcalgergelyi, 2019. május 24.



*Szabó Balázs*  
Szabó Balázs  
polgármester



**Marcalgergelyi Község Önkormányzata**  
9534 Marcalgergelyi, Kossuth u. 52.  
☎: 89 342-032

---

## ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. május 29-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzéséről készült jelentés  
**Előadó:** Szabó Balázs polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat a belső ellenőrzési feladatot a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása útján látja el.

A Társulás megbízásából a belső ellenőrzést a Bocskai és Társa Bt. végezte 2018. évben.

A belső ellenőr elkészítette és megküldte a mellékelt Összefoglaló jelentést.

A jogszabályi előírások alapján a belső ellenőrzési jelentést a Tisztelt Képviselő-testület részére megismerés végett benyújtom és kérem az alábbi határozati javaslat szerinti elfogadását.

Marcalgergelyi, 2019. május 24.



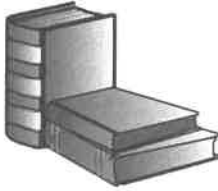
*Gabi Belén*  
Szabó Balázs  
polgármester

Határozat

Marcalgergelyi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Marcalgergelyi Község Önkormányzatánál a Bocskai Társa Bt. által elvégzett 2018. évi belső ellenőrzéséről készült Összefoglaló jelentést megismerte, azt tudomásul vette.

Határidő: azonnal

Felelős: Szabó Balázs polgármester



**Bocskay és Társa Betéti Társaság**

8200 Veszprém, Jutasi u. 91. fsz. 3.

Tel: 88/401-140

Fax: 88/799-063

E-mail: tompeestarsa@tompeestarsa.hu

## **Összefoglaló jelentés**

### **Marcalgeryei Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzéséről**

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) számú kormányrendelet 49.§ (1) bekezdése a belső ellenőrzési vezető kötelezettségeként írja elő az éves összefoglaló jelentés elkészítését.

Kötelezettségünknek eleget téve az alábbiakban részletezzük az Önkormányzat 2018. évi belső ellenőrzésének teljesítését.

Az éves összefoglaló jelentés az évközi egyedi jelentéseken túl, egy összefogott, lényegre törő tájékoztatást ad a Hivatal részére, és kiemelten a felügyeleti szerv részére.

Az ellenőrzési jelentésekből nyerhető információk jelentős mértékben támogatják a Nemzetgazdasági Minisztériumnak az államháztartás belső pénzügyi ellenőrzési rendszer vonatkozásában végzett központi koordinációs és harmonizációs tevékenységét.

A 2018. évi belső ellenőrzési terv kockázatelemzésen alapult, mely kockázatelemzés a kockázati elemek gazdasági személyi hatásuk nagyságrendi súlyozásából kialakult mátrix formában valósult meg.

A 2018. évi belső ellenőrzési tervben rögzítetteknek megfelelően társaságunk a vállalt feladatokat maradéktalanul elvégezte, az éves ellenőrzési tervtől nem tértünk el, a lefolytatott ellenőrzések összhangban voltak az ellenőrzési tervvel. Olyan rendkívüli esemény nem történt 2018. gazdasági év során, amely a tervben változást okozott volna, illetve a megbízó sem kért rendkívüli ellenőrzést az elfogadott terven felül a tartalék időkeret terhére.

2018. év során olyan súlyos szabálytalanságot, hiányosságot nem állapítottunk meg az ellenőrzések révén, mely büntető, szabálysértési, fegyelmi, vagy kártérítési felelősségre vonási eljárás kezdeményezését tette volna szükségessé.

Megállapításainkat a pénzügyi vezetővel, illetve a jegyzővel megbeszéltük, személyesen megvitattuk a hibák elhárításának lehetőségeit, azok jövőbeni megelőzésére teendő intézkedéseket.

Az ellenőrzéseket helyszíni vizsgálat során hajtottuk végre, amelyről az elkészített jelentést megküldtük az Önkormányzat részére véleményezésre.

Mind a 2018. évi belső ellenőrzési terv javaslatunk, mind az ellenőrzési jelentéseink elkészítésekor maximálisan törekedtünk a vonatkozó jogszabályok által előírt formai és tartalmi követelményeknek való megfelelésre, a szabályszerűség betartására.

Munkánkat jelentős mértékben segítette az Önkormányzat gazdasági szervezete, és annak vezetője.

A folyamat jellegének megfelelő kontrollpontok a munkafolyamatokba beépítettek, a kontrollok alkalmasak a hibák kiszűrésére. A kiszűrt hibák korrigálása minden esetben megtörténik vagy az észlelés (elkövetés) szintjén azonnal, vagy a belső ellenőrzés megállapításainak és javaslatainak figyelembe vételével utólagosan.

## **2. Kockázatkezelési rendszer**

Az éves belső ellenőrzési tervbe a kockázati tényezők modelljének a belső ellenőrzési vezető (figyelembe véve az önkormányzat felől támasztott javaslatokat, igényeket, és a jogszabályi előírásokat) által történt súlyozás alapján, prioritás szerint kerültek a vizsgálatok területei.

A vizsgálatok kiválasztásánál a kockázatokon túl mindig szempont az is, hogy azok minél nagyobb területet lefedjenek a gazdálkodásból.

A kockázatkezelési rendszer működtetése során fel kell mérni a tevékenységekben és a működésben, gazdálkodásban rejlő kockázatokat, meg kell határozni a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére.

A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. A vezetőknek külön figyelmet kell fordítani arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beépítsék, és a szervezet minden tagja megértse a kockázatkezelés értékét.

Az államháztartás területén előforduló szabálytalanságok minősített eseteit jelentik a tudatosan elkövetett súlyos szabálytalanságok (csalások, korrupciók), melyek költségvetési szervre gyakorolt hatása rendkívül veszélyes, kárt okozó jellegük és tartalmuk miatt.

Az Önkormányzat kiemelten kezeli a szabálytalanságok kezelésének eljárási rendjét, amelyben hangsúlyos szerepet kap a szabálysértési, kártérítési eljárások megindítására okot adó cselekmény gyanúját felvető szabálytalanságok kezelése.

## **3. Kontrolltevékenységek**

A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE), különösen az alábbiak vonatkozásában:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja.

A folyamatos működés megköveteli, hogy a munkavégzéshez szükséges minden adat, információ úgy álljon rendelkezésre a feladatot ellátó munkatársaknak, hogy azokból nyomon lehessen követni az adott feladattal kapcsolatos korábbi tevékenységeket akkor

kiadmányozás, a szignálás, a jóváhagyás, az engedélyezés és a számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

Ezen felül az operatív monitoring tevékenység rendszeres vezetői értekezleteken történő beszámolóval is megvalósul.

Az utólagos monitoring tevékenység a megbízási szerződéssel foglalkoztatott külső szakértő által végzett belső ellenőrzések keretén belül valósult meg.

A kialakított monitoring rendszer alapvető megfelelőségének köszönhetően bűncselekményt, súlyos szabálysértés megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot az ellenőrzések nem tártak fel.

#### **A belső ellenőrzési tervben foglaltak szerint az alábbi témák kerültek átvizsgálásra:**

- 1.) A 2017. évi pénzkezelés és pénzgazdálkodás ellenőrzése.
- 2.) A 2017. évi folyamatos elszámolású ügyletek teljesítési időpontjának ellenőrzése a bejövő és kimenő számlaforgalomban.
- 3.) Az államháztartáson kívüli vagy államháztartáson belüli szervezetnek, személynek vagyonkezelésbe, bérbe adott eszközök számviteli nyilvántartása.

#### **A 2017. évi pénzkezelés és pénzgazdálkodás ellenőrzése:**

- Marcalgergelyi Község Önkormányzatánál a pénzkezelés és a pénzgazdálkodás vizsgálatát az Áht-ban, a Bkr-ben és a helyi szabályzatokban foglaltaknak megfelelően végeztük.
- Az ellenőrzés kiterjedt a szabályzatokra, a kontrollrendszer kialakítására és működésére.
- A pénzgazdálkodás a tárgyévre elfogadott költségvetési rendelet alapján történt; az előirányzatok teljesítését szabályszerűen tartották nyilván.
- Az Önkormányzat pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatait a Nemesszalóki Közös Önkormányzati Hivatal látta el.
- A belső kontrollrendszer kialakítása szabályszerűen megtörtént, a kulcskontrollok megfelelően működtek. A teljesítéseket az utalványokon igazolták, ezt követően történt az érvényesítés és a kifizetés. A gazdálkodási jogkörök gyakorlóit írásban megbízták, arról szabályszerű nyilvántartást vezettek. Az utalványokon a szükséges, a jogszabályban előírt igazolások és aláírások megtörténtek. Az utalványokon feltüntették a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi sorszámokat. A nagy értékű kifizetésekhez minden esetben mellékeltek az írásbeli kötelezettségvállalásokat.
- A pénzgazdálkodás és a pénzkezelés során betartása kerültek a vonatkozó jogszabályok és a helyi szabályzatok. A vizsgált időszakban az Önkormányzat esetében a pénzkezelés kockázatai minimálisak voltak.

#### **Javaslat a Polgármester és a Jegyző részére:**

- Javasoljuk 2018. évtől minden kiadás (kis értékű, nagy értékű kifizetések) esetében az alapbizonylatokon elvégezni a pénzügyi ellenjegyzést, mivel 2018. évtől az ASP program által kiállított nyomtatványon nincs helye.

## **Az ellenőrzések személyi és tárgyi feltételei; a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők:**

A 2018. évi belső ellenőrzés megvalósítása során mind a személyi, mind a szakmai, mind az informatikai feltételek a jogszabályok által előírtakat meghaladóan rendelkezésre álltak. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező 2018. év során nem volt. Az ellenőrzések rendre az érintettekkel előre egyeztetett időpontban kerültek lefolytatásra.

A belső ellenőrzést végző belső ellenőrzési vezető költségvetési minősítéssel rendelkező okleveles könyvvizsgáló, a Könyvvizsgálói Kamara kreditrendszerre épülő oktatásain túl részt vett a belső ellenőrzéssel kapcsolatos szakmai előadásokon. A Könyvvizsgálói Kamara Költségvetési Tagozata által szervezett konzultációk és előadások nagyban segítik a belső ellenőri munka színvonalának emelését.

Mind a belső ellenőrzési vezető, mind a belső ellenőrök rendelkeznek a 18/2009.(X.6.) PM rendelet szabályainak megfelelő regisztrációval; illetve az ABPE továbbképzés I – II. vizsgával. A belső ellenőrzési vezető és a belső ellenőrök 2018-ban kapták meg a Tanúsítványt a kötelező 2 évenkénti továbbképzés sikeres vizsgájáról az Államháztartási számvitel témakörben. Ezen túl az éves változások folyamatos nyomon követésével, konzultációkkal tartják naprakészen szakmai felkészültségüket.

Modern számítástechnikai háttér segíti a belső ellenőrzés munkáját, naprakész programmal, on-line adattovábbítással, folyamatos aktualizálással.

## **Tervezett jövőbeni ellenőrzések, kockázatelemzés indoklása, rövid- és hosszú távú tervek megvalósulása:**

Több éves ellenőrzésünk alapján következtetésként egyértelműen levonható, hogy a pénzügyi – számviteli feladatellátás javult az Önkormányzatnál, amellet, hogy az érintettek leterheltsége magas, s a folyamatos jogszabályváltozás tovább nehezíti a munkát.

A 2018. évi belső ellenőrzési terv maradéktalanul teljesült, a belső ellenőrzés szakaszai lezárultak.

A kockázat elemzésnél figyelembe véve ellenőrzéseink megállapításait, határoztuk meg a jövőbeni ellenőrzés feladatait.

### **A tanácsadói tevékenység**

Az éves ellenőrzési terv végrehajtása során az ellenőrzésekkel egyidejűleg folyamatosan erősítettük a tanácsadói tevékenységünket. A FEUVE rendszer hatékony működtetése nagymértékben függ attól, hogy a folyamatosan változó jogszabályi környezet hatásait időben felismerik, beépítik a rendszerbe.

Ezen ismeretanyag naprakész feldolgozásában tanácsadással nyújtunk segítséget.

Amíg a belső ellenőri tevékenység a múltira vonatkozóan tesz megállapításokat, addig a tanácsadói tevékenység a jelen és a jövő problémáira próbál megoldási javaslatot tenni, az önkormányzat sajátosságait szem előtt tartva.

2019. évben a korábbi évekhez hasonlóan, a költségvetés nem biztosít normatív támogatást a kötelezőként megmaradó belső ellenőrzési feladatra, annak megvalósítása így továbbra is többletforrást igényel az önkormányzatnál.

Úgy véljük, azon túl, hogy előírt feladat, a folyamatba épített és vezetői ellenőrzés mellett a gazdálkodás kontrollrendszerének egyik alappillére a folyamatos belső ellenőrzés, mely a szabályozottság, a számvitel területén komoly fejlődést ért el általában is az





**Marcalgergelyi Község Önkormányzata**  
9534 Marcalgergelyi, Kossuth u. 52.  
☎ : 89 342-032

---

## **ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2019. május 29-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2018. évi zárszámadása

**Előadó:** Szabó Balázs polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Marcalgergelyi Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetését az 1/2018.(II.20.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a képviselő-testület.

A 2018. évi költségvetésének eredeti előirányzata 78 754 833 Ft, mely a módosítások következtében 87 054 619 Ft-ra változott.

Az önkormányzat 2018. évi bevételeinek alakulását az 1. számú melléklet szemlélteti.

A bevételek általános értékelése:

**Működési célú támogatások** államháztartáson belülről cím alatt könyveltük:

<b>Helyi önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>4 962 694 Ft</b>
<b>Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása</b>	<b>4 506 867 Ft</b>
<b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.</b>	<b>1 800 000 Ft</b>

<b>Működési célú -kiegészítő támogatás</b> (téli rezsicsökkentés)	<b>684 000 Ft</b>
<b>Elszámolásból származó bevétel</b>	<b><u>49 540 Ft</u></b>
	<b>733 540 Ft</b>

<b>Munkaügyi Alap</b>	<b>4 390 506 Ft</b>
<b>Természetbeni Erzsébet-utalvány</b>	<b>50 000 Ft</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások</b>	<b>966 982 Ft</b>
(óvónő bér hozzájárulás Nemesszalók Önkormányzattól)	466 982 Ft
óvoda támogatás Vinár Önkormányzattól	500 000 Ft
<b>EFOP Pályázat támogatása</b>	<b><u>23 817 679 Ft</u></b>
	<b>29 225 167 Ft</b>

<b>Felhalmozási célú támogatások</b> <b>ÁH-on belülről (járda felújítása)</b>	<b>5 212 207 Ft</b>
--	---------------------

<b>Közhatalmi bevételek:</b>	<b>17 238 235 Ft</b>
• Iparűzési adó	16 412 411 Ft
• Gépjárműadó	789 539 Ft
• Pótlék	9 515 Ft
• Földbérbeadásból származó jövedelem	27 070 Ft

<b>Működési bevétel</b>	<b>1 304 636 Ft</b>
• Kamatbevétel	3 412 Ft
• Szennyvízbérleti díj (Pápai Víz- és Csatornamű)	130 570 Ft
• Szociális étkeztetés térítési díj	941 120 Ft
• Közterület bérlet	26 000 Ft
• Vízdíj visszatérítés	22 024 Ft
• Földbérleti díj	181 510 Ft

**Ingatlan eladásból** Nagy Valéria törlesztő részlet befizetése **120 000 Ft** volt.

**Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök** háztartásoktól cím alatt **12 000 Ft**-ot könyveltünk, amely a csatornamű érdekeltségi hozzájárulások lakosság által történő befizetésekből adódik.

**Előző év költségvetési maradványát** igénybe vettük, ami **18 863 693 Ft** volt.

**Államháztartáson belüli megelőlegezések** címen kaptuk meg a közfoglalkoztatás előlegét **1 901 716 Ft**-ot.

### *Kiadások általános értékelése:*

A 2018. évi kiadások alakulását a 2. számú táblázat szemlélteti.

**Önkormányzatok igazgatási tevékenysége** címen teljesített kiadás **12 974 485 Ft** volt, melyből a munkabér és a tiszteletdíj 3 430 140 Ft, járulékai 590 211 Ft. A dologi kiadás 1 709 208 Ft az alábbi részletezés szerint:

- Üzemeltetési anyagok beszerzése (tisztítószer, polc) 185 826 Ft
- Internetdíj 144 197 Ft
- Telefondíj 15 390 Ft
- Villamos energia 287 809 Ft
- Egyéb szolgáltatások (bankköltség) 276 022 Ft
- Más egyéb szolgáltatás (biztosítások, hulladékszáll. díja, kéményellenőrzés, stb.) 616 121 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 183 843 Ft
  
- Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulásának 483 570 Ft-ot, az iskolai diáknap támogatására 20 000 Ft-ot juttattunk a Nemesszalók Iskolájáért, Diákjaiért Alapítvány számlájára. A GEMARASK Vidékfejlesztési Egyesület részére 50 000 Ft-ot fizettünk ki. A Közös Hivatal részére 380 737 Ft-ot adtunk át, Kavics alapítványnak 67 004 Ft-ot, Sportegyesületet 500 000 Ft-tal támogattuk. Bursa Hungarica ösztöndíjat 50 000 Ft-ot utaltunk, Rendőrséget 100 000 Ft-tal támogattuk. Katasztrófavédelemnek 50 000 Ft támogatást utaltunk. Elszámolásból visszafizettünk 137 000 Ft-ot.

A Hivatal udvarának térkövezése 5 356 615 Ft-ba került a községnek.

Előző évi elszámolásból 1 900 915 Ft-ot.

**Temető fenntartására 560 549 Ft** volt a kiadás.

- Üzemeltetési anyagok (huzalszeg) 1 732 Ft
- Hajtó- és kenőanyag 23 622 Ft
- Közüzemi díjak 78 025 Ft
- Egyéb szolgáltatások (tereprendezés, földmunka) 338 000 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 119 170 Ft

**Közfoglalkoztatás** ellátására **3 743 171 Ft**-ot költöttünk, melyből a munkabér 3 295 758 Ft, járulécai 331 213 Ft. Dologi kiadás 116 200 Ft.

- Munkaruha, védőruha 91 497 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 24 703 Ft

**Szennyvíz gyűjtése, vízkezelés** címen kifizettünk **394 186 Ft**-ot, melyből 76 200 Ft -ot rendelkezésre állási díjként fizettünk a Talajerőgazdálkodásnak, 317 986 Ft-ot a Pápai Vízmű által továbbszámlázott szolgáltatásra.

**Közvilágításra 1 416 613 Ft**-ot költöttünk.

**Város és községgazdálkodás** címen kifizetett **15 237 139 Ft**, az alábbiak szerint bontható meg.

Munkabérre 651 307 Ft-ot, járulékaira 77 060 Ft-ot fizettünk.

Dologi kiadásként könyveltünk 1 739 192 Ft-ot, az alábbiak szerint:

- Üzemeltetési anyagok beszerzése (virágok, damil, festék, levegőszűrő, stb.) 339 874 Ft
- Hajtó- és kenőanyag 54 048 Ft
- Közüzemi díjak 84 944 Ft
- Egyéb szolgáltatások (ároktisztítás, fűnyírás, stb.) 1 036 860 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 223 466 Ft

Vásároltunk traktor 1 320 000 Ft értékben, bozótvégót 479 800 Ft-ért, valamint az óvodába vettünk ágyakat 287 020 Ft-ért.

Az elbontott ház helyén parkot alakítottunk ki, ami 2 663 980 Ft-ba került a községnek.

Járdafelújítás a Hársfa utcában 8 018 780 Ft-ba került a községnek.

**Háziorvosi szolgálat** feladaton teljesített kiadás **372 436 Ft**, mely dologi kiadás:

- Üzemeltetési díjak (tisztítószer, USB kábel) 25 063 Ft
- Közüzemi díjak 238 870 Ft
- Egyéb szolgáltatások 37 240 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 71 263 Ft

**Fogorvosi szolgálat** feladaton kifizettünk **178 640 Ft**-ot a fogorvosi ellátásra.

**Sportlétesítmények működtetése** feladatra **111 670 Ft**-ot költöttünk 2018-ban, mely dologi kiadásként az alábbiak szerint alakult:

- Közüzemi díjak 87 930 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 23 740 Ft

**Könyvtári szolgáltatás** feladaton kiadásunk **296 521 Ft**, ebből megbízási díj 252 000 Ft, járulécai 44 521 Ft.

**Közművelődési intézmények működtetése** feladatra **5 778 055 Ft**-ot fizettünk ki, melyből a tiszteletdíj 1 335 000 Ft, járulécai 233 743 Ft, a dologi kiadás 4 209 312 Ft volt az alábbiak szerint:

- Üzemeltetési anyagok (benzin, függöny, sörpad, kályha, tisztítószer, stb.) 428 652 Ft
- Közüzemi díjak 299 165 Ft
- Internet díj 79 024 Ft
- Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások 179 897 Ft
- Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (EFOP) 1 033 465 Ft
- Más egyéb szolgáltatások 1 462 976 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 726 133 Ft

**Óvodai nevelés** szakfeladaton az óvodánk működési kiadásaihoz **3 588 801 Ft**-tal járultunk hozzá ütemterv szerint.

**Segélyek és támogatások** címen kifizetett összeg **1 401 835 Ft**, amelyek az alábbiak:

- Ápolási díj 625 920 Ft
- Gyógyszertámogatás 36 000 Ft
- Közüzemi díj hozzájárulás támogatás 391 000 Ft
- Beiskolázási támogatás 35 000 Ft
- Települési támogatás 209 915 Ft
- Idősek napi étkezés költsége 54 000 Ft
- Gyermekvédelmi Erzsébet-utalvány 50 000 Ft

**Szociális étkeztetés** 1 438 645 Ft, mely a vásárolt élelmezés költsége.  
**Gyermekétkeztetésre** 3 025 Ft-ot költöttünk.

**Falugondnoki szolgálat** kiadása **4 031 091 Ft** volt.

Munkabérre 2 375 700 Ft, járulékaira 491 888 Ft került kifizetésre.  
Dologi kiadás 1 163 503 Ft volt:

- Üzemeltetési anyagok 697 908 Ft
- Telefonszámla 31 820 Ft
- Egyéb szolgáltatás 219 755 Ft
- Működési célú előzetesen felszámított ÁFA 214 020 Ft

Marcalgergelyi, 2019. május 6.



*Szabó Balázs*  
Szabó Balázs  
polgármester

### **Előzetes hatásvizsgálat**

Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
5/2019.(...) önkormányzati rendelethez  
Marcalgergelyi Község Önkormányzata  
2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadásáról

1. Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:

A rendelet a 2018. évi önkormányzati gazdálkodás alapján átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtott feladatokról és egyben lehetőséget teremt a gazdálkodás ellenőrzésére.

2. Környezeti, egészségügyi következmények:

A szabályozásnak környezeti és egészségügyi hatása nincs.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A szabályozásnak adminisztratív terheket befolyásoló hatása nincs.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

A rendelet magasabb szintű jogszabály – törvény – végrehajtására irányul.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

Fenti feltételek rendelkezésre állnak.

**Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**5/2019.(....) önkormányzati rendelete**

**Marcalgergelyi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadásáról**

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

1. § (1) Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását

- a) 65 115 346 Ft teljesített bevétellel,
- b) 51 526 862 Ft teljesített kiadással,
- c) 13 588 484 Ft többlettel hagyja jóvá.

2. § A Képviselő-testület az önkormányzat pénzügyi mérlegét a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. § A Képviselő-testület a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.

5. § A Képviselő-testület a felújítási kiadások előirányzatának teljesítését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.

6. § A Képviselő-testület az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

**7. §** A Képviselő-testület a céljelleggel juttatott támogatások teljesítését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

**8. §** A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonáról szóló kimutatást a 7. melléklet és a 8 mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.

**9. §** A Képviselő-testület a pénzeszközök változását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

**10. §** A képviselő-testület 2018. évben több éves kihatással járó döntést nem hozott.

**11. §** A Képviselő-testület a 2018.évi költségvetési évre nem tervezett olyan fejlesztési célt, amely alapján Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

**12. §** A Képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2018. december 31. napján adósságállománnyal nem rendelkezik.

**13. §** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szabó Balázs sk.  
polgármester

dr. Szabadics Zsuzsanna sk.  
jegyző

**Marcalgergelyi Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>11 195 694</b>	<b>12 003 101</b>	<b>12 003 101</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 962 694	4 962 694	4 962 694
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 433 000	4 506 867	4 506 867
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		684 000	684 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		49 540	49 540
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>4 422 241</b>	<b>8 477 908</b>	<b>5 407 488</b>
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	4 422 241	8 477 908	5 407 488
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 212 207	5 212 207	5 212 207
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			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>15 681 000</b>	<b>17 619 576</b>	<b>17 238 235</b>
4.1.	Termőföld bérbeadás			27 070
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	15 000 000	16 820 822	16 412 411
4.4.	Talajterhelési adó			
4.5.	Gépjárműadó	681 000	789 539	789 539
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		9 215	9 215
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>1 409 620</b>	<b>1 448 298</b>	<b>1 304 636</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	250 000	250 000	324 838
5.5.	Ellátási díjak	1 159 620	1 159 620	941 120
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			
5.11.	Egyéb működési bevételek		38 678	38 678
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	120 000	120 000	120 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételések értékesítése			
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>
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	23 817 679	23 817 679	23 817 679
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
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		12 000	12 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>61 858 441</b>	<b>68 710 769</b>	<b>65 115 346</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>16 863 693</b>	<b>16 863 693</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>		<b>1 453 087</b>	<b>1 901 716</b>



**Marcalgergelyi Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 453 087	1 901 716
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	16 896 392	18 316 780	18 765 409
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	78 754 833	87 027 549	83 880 755

**Marcalgergelyi Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>54 324 317</b>	<b>59 657 199</b>	<b>33 400 667</b>
1.1.	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
1.3.	Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
1.6.	- az 1.5-ből: Előző évi elszámolásból származó befizetések		137 000	137 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 785 518	8 441 323	4 703 108
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	567 004	587 004	587 004
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>18 350 880</b>	<b>18 816 455</b>	<b>18 126 195</b>
2.1.	Beruházások	5 070 000	5 095 000	4 750 800
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	13 080 880	13 521 455	13 375 395
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök 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	200 000	200 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>5 631 808</b>	<b>6 680 050</b>	
3.1.	Általános tartalék	5 631 808	6 680 050	
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>78 307 005</b>	<b>85 153 704</b>	<b>51 526 862</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megellegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megellegezések visszafizetése	447 828	1 900 915	1 900 915
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6+7+8+9)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>53 427 777</b>

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
	B	C	D	E	F	G	H	I
A								
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	11 195 694	12 003 101	12 003 101	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 422 241	8 477 908	5 407 488	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
4.	Közhatalmi bevételek	15 681 000	17 619 576	17 238 235	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	23 817 679	23 817 679	23 817 679	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	5 631 808	6 680 050	
7.	Egyéb működési bevételek	1 409 620	1 448 298	1 304 636				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>56 526 234</b>	<b>63 566 562</b>	<b>59 771 139</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>59 956 125</b>	<b>66 337 249</b>	<b>33 400 667</b>
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevétel (15.+...+18.)	16 896 392	18 316 780	18 765 409	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693	Likvidációs célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		1 453 087	1 901 716	Kölesön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevétel (20.+...+21.)				Forgatási célú befűldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Értékpapírok bevétel				Betét elhelyezése			
21.					Államháztartáson belüli megelőlegezések visszavizsgálása	447 828	1 900 915	1 900 915
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	16 896 392	18 316 780	18 765 409	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	447 828	1 900 915	1 900 915
23.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>73 422 626</b>	<b>81 683 342</b>	<b>78 536 548</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>60 403 953</b>	<b>68 238 164</b>	<b>35 301 582</b>
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>3 429 891</b>	<b>2 970 687</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 370 472</b>
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>13 018 673</b>	<b>13 445 178</b>	<b>43 234 966</b>

forintban!

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

Sor-szám	Bevételek					Kiadások						
	Megnevezés	2018. évi teljesítés				Megnevezés	2018. évi teljesítés					
		C	D	E	F		G	H	I			
A												
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 212 207	5 212 207	5 212 207	Bemutatók	5 070 000	5 095 000	4 750 800				
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás							
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	13 080 880	13 521 455	13 375 395				
4.	Felhalmozási célú áruvet pénzeszközök átvétele		12 000	12 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás							
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000					
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	120 000	120 000	120 000								
7.												
8.												
9.												
10.												
11.												
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>5 332 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>Tartalékok</b>	<b>18 350 880</b>	<b>18 816 455</b>	<b>18 126 195</b>				
13.	<i>Híjny belföl finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)</b>							
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása							
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése							
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése							
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése							
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése							
19.	<i>Híjny külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Bevételresterési célú belülről, 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.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>5 332 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	<b>18 350 880</b>	<b>18 816 455</b>	<b>18 126 195</b>				
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>13 018 673</b>	<b>13 472 248</b>	<b>12 781 988</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>				

forintban!

**Felújítási kiadások előirányzata felújításonként**

*forintban !*

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. XII.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Járdafelújítás Hársfa utca	8 018 780	2018		8 018 780	8 018 780	8 018 780
Hivatal udvar térkövezés	5 062 100			5 502 675	5 356 615	5 356 615
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>13 080 880</b>			<b>13 521 455</b>	<b>13 375 395</b>	<b>13 375 395</b>

Megnevezés	Önkormányzat	01		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01		
<i>forintban !</i>				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1.	<b>Önkormányzat működési támogatási (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>11 195 694</b>	<b>12 003 101</b>	<b>12 003 101</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 962 694	4 962 694	4 962 694
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 433 000	4 506 867	4 506 867
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és közg. Támogatások		684 000	684 000
1.6.	Elszámolásból származó bevétel		49 540	49 540
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>4 422 241</b>	<b>8 477 908</b>	<b>5 407 488</b>
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	4 422 241	8 477 908	5 407 488
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 212 207	5 212 207	5 212 207
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.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>15 681 000</b>	<b>17 646 646</b>	<b>17 238 235</b>
4.1.	Trnóföldi bérbeadás		27 070	27 070
4.2.	Idejengergalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	15 000 000	16 820 822	16 412 411
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	681 000	789 539	789 539
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		9 215	9 215
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>1 409 620</b>	<b>1 448 298</b>	<b>1 304 636</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	250 000	250 000	324 838
5.5.	Ellátási díjak	1 159 620	1 159 620	941 120
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
5.11.	Egyéb működési bevételek		38 678	38 678
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Jogtalanok értékesítése	120 000	120 000	120 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvétel értékesítése			
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>
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	23 817 679	23 817 679	23 817 679
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (kivéve)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		12 000	12 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (kivéve)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>61 858 441</b>	<b>68 737 839</b>	<b>65 115 346</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
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.	<b>Maradvány felhasználás bevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>16 863 693</b>	<b>16 863 693</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>		<b>1 453 087</b>	<b>1 901 716</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 453 087	1 901 716
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Hetések megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
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.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>18 316 780</b>	<b>18 765 409</b>
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>83 880 755</b>

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 324 317	59 657 199	33 400 667
1.1.	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
1.3.	Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
1.6.	- az 1.5-ből: -Előző évi elszámolásból származó befizetések		137 000	137 000
1.7.	-Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.9.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 785 518	8 441 323	4 703 108
1.12.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.14.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.15.	- Kamattámogatások			
1.16.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	567 004	587 004	587 004
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	18 350 880	18 816 455	18 126 195
2.1.	Beruházások	5 070 000	5 095 000	4 750 800
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	13 080 880	13 521 455	13 375 395
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök 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	200 000	200 000	50 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 631 808	6 680 050	
3.1.	Általános tartalék	5 631 808	6 680 050	
3.2.	Céhtartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>78 307 005</b>	<b>85 153 704</b>	<b>51 526 862</b>
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.+...+7.5.)	447 828	1 900 915	1 900 915
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	447 828	1 900 915	1 900 915
7.3.	Érnyélt szervek támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>			
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>53 427 777</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	1	1	1
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	4	4	4

**K I M U T A T Á S****a 2018. évi céljellel juttatott támogatások felhasználásáról***forintban!*

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Tényleges
1.	Kistérség támogatása	működési támogatás	502 200	483 570
2.	GEMARA	működési támogatás	50 000	50 000
3.	Rendőrség	működési támogatás	100 000	100 000
4.	Katasztrófavédelem	működési támogatás	50 000	50 000
5.	Civil szervezetek támogatása	óvoda támogatás	520 000	520 000
6.	Óvoda támogatása	működési támogatás	7 177 602	3 588 801
7.	KAVICS Alapítvány	működési támogatás	134 008	67 004
8.	Közös Hivatal támogatása	működési támogatás	380 737	380 737
9.	Nemesszalók Önkorm. Pe átadás	működési támogatás	113 780	0
10.	Bursa ösztöndíj	támogatás		50 000
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
<b>Összesen:</b>			<b>9 028 327</b>	<b>5 290 112</b>



**VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2018.**

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.	1 794 717	1 469 715	
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	350 606 643	351 765 810	
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.	409 142 620	342 607 237	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	66 857 768	47 348 331	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	333 269 551	287 806 622	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	9 015 301	7 452 284	
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	26 408 876	8 797 331	
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.	26 408 876	8 797 331	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	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.			
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	18.	361 242	361 242	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	361 242	361 242	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
<b>5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)</b>	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.			
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	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.	1 000 000	1 000 000	
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	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.			

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)</b>	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.			
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.	32 474 473	29 300 799	
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)</b>	45.	395 084 134	383 536 324	
<b>I. Készletek</b>	46.			
<b>II. Értékpapírok</b>	47.			
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)</b>	48.			
<b>I. Lékötött bankbetétek</b>	49.			
<b>II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek</b>	50.	218 270	207 555	
<b>III. Forintszámlák</b>	51.	16 678 122	30 697 002	
<b>IV. Devizasámlák</b>	52.			
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)</b>	53.	16 896 392	30 904 557	
<b>I. Költségvetési évben esedékes követelések</b>	54.	2 497 643	2 536 943	
<b>II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	55.	320 000	8 528 059	
<b>III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	56.	20 000	20 000	
<b>D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)</b>	57.	2 837 643	11 085 002	
<b>I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása</b>	58.			
<b>II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai</b>	59.			
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)</b>	60.			
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	61.			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)</b>	62.	<b>414 818 169</b>	<b>425 525 883</b>	

**VAGYONKIMUTATÁS**  
**a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról**  
**2018. év**

*Adatok: forintban!*

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	389 347 317
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-54 130 051
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	4 844 951
IV. Felhalmozott eredmény	04.	64 158 826
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	19 246 667
<b>G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)</b>	07.	<b>423 467 710</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	448 629
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	595 851
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)</b>	11.	<b>1 044 480</b>
<b>D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	12.	
<b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	13.	<b>1 013 693</b>
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)</b>	14.	<b>425 525 883</b>

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

<b>Sor- szám</b>	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg ( Ft )</b>
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén	16 896 392
2.	• Bankszámlák egyenlege	16 678 122
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	218 270
4.	Bevételek ( + )	65 115 346
5.	Kiadások ( - )	53 427 777
6.	Egyéb korrekciós tételek (+;-)	419 681
6.	Záró pénzkészlet 2018 . december 31-én	30 904 557
7.	• Bankszámlák egyenlege	30 697 002
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	207 555

**Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
5/2019.(V.31.) önkormányzati rendelete  
Marcalgergelyi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló  
zárszámadásáról**

Elfogadva: A Képviselő-testület 2019. május 29-i ülésén.  
Kihirdetve: 2019. május 31-én.



dr. Szabadićs Zsuzsanna  
jegyző

**Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**5/2019.(V.31.) önkormányzati rendelete**  
**Marcalgergelyi Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló**  
**zárszámadásáról**

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

- 1. § (1)** Marcalgergelyi Község Önkormányzata Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtását
  - a) 65 115 346 Ft teljesített bevétellel,
  - b) 51 526 862 Ft teljesített kiadással,
  - c) 13 588 484 Ft többlettel hagyja jóvá.
- 2. §** A Képviselő-testület az önkormányzat pénzügyi mérlegét a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 3. §** A Képviselő-testület az önkormányzat működési célú bevételeinek és kiadásainak mérlegét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 4. §** A Képviselő-testület a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 3. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 5. §** A Képviselő-testület a felújítási kiadások előirányzatának teljesítését a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 6. §** A Képviselő-testület az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a 5. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 7. §** A Képviselő-testület a céljelleggel juttatott támogatások teljesítését a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 8. §** A Képviselő-testület az önkormányzat vagyonáról szóló kimutatást a 7. melléklet és a 8. mellékletben részletezettek szerint hagyja jóvá.
- 9. §** A Képviselő-testület a pénzeszközök változását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.
- 10. §** A képviselő-testület 2018. évben több éves kihatással járó döntést nem hozott.
- 11. §** A Képviselő-testület a 2018.évi költségvetési évre nem tervezett olyan fejlesztési célt, amely alapján Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- 12. §** A Képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzat 2018. december 31. napján adósságállománnyal nem rendelkezik.

13. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

*Szabó Balázs*  
Szabó Balázs  
polgármester



*dr. Szabadics Zsuzsanna*  
dr. Szabadics Zsuzsanna  
jegyző

**Marcalgergelyi Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**B E V É T E L E K**

1. sz. táblázat

forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>11 195 694</b>	<b>12 003 101</b>	<b>12 003 101</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 962 694	4 962 694	4 962 694
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 433 000	4 506 867	4 506 867
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások		684 000	684 000
1.6.	Elزامolástól származó bevételek		49 540	49 540
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>4 422 241</b>	<b>8 477 908</b>	<b>5 407 488</b>
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	4 422 241	8 477 908	5 407 488
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>	<b>5 212 207</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 212 207	5 212 207	5 212 207
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			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>15 681 000</b>	<b>17 619 576</b>	<b>17 238 235</b>
4.1.	Termőföld bérbeadás			27 070
4.2.	Ídegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó	15 000 000	16 820 822	16 412 411
4.4.	Talajterhelési adó			
4.5.	Gépjárműadó	681 000	789 539	789 539
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		9 215	9 215
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>1 409 620</b>	<b>1 448 298</b>	<b>1 304 636</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek	250 000	250 000	324 838
5.5.	Ellátási díjak	1 159 620	1 159 620	941 120
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			
5.11.	Egyéb működési bevételek		38 678	38 678
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	120 000	120 000	120 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>
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	23 817 679	23 817 679	23 817 679
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
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		12 000	12 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>61 858 441</b>	<b>68 710 769</b>	<b>65 115 346</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)</b>			
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			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>16 863 693</b>	<b>16 863 693</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>		<b>1 453 087</b>	<b>1 901 716</b>



**Marcalgeryei Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 453 087	1 901 716
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>			
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	16 896 392	18 316 780	18 765 409
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	78 754 833	87 027 549	83 880 755

**Marcalgergelyi Önkormányzat**  
**2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>E</b>
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)</b>	<b>54 324 317</b>	<b>59 657 199</b>	<b>33 400 667</b>
1.1.	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
1.3.	Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
1.6.	- az 1.5.-ből: Előző évi elszámolásból származó befizetések		137 000	137 000
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 785 518	8 441 323	4 703 108
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	567 004	587 004	587 004
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>18 350 880</b>	<b>18 816 455</b>	<b>18 126 195</b>
2.1.	Beruházások	5 070 000	5 095 000	4 750 800
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	13 080 880	13 521 455	13 375 395
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök 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	200 000	200 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>	<b>5 631 808</b>	<b>6 680 050</b>	
3.1.	Általános tartalék	5 631 808	6 680 050	
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>78 307 005</b>	<b>85 153 704</b>	<b>51 526 862</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	447 828	1 900 915	1 900 915
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>			
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			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>53 427 777</b>

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

forintban!

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	11 195 694	12 003 101	12 003 101	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 422 241	8 477 908	5 407 488	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
4.	Közhatalmi bevételek	15 681 000	17 619 576	17 238 235	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	23 817 679	23 817 679	23 817 679	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
6.	5-ből EU-s támogatás				Tartalékok	5 631 808	6 680 050	
7.	Egyéb működési bevételek	1 409 620	1 448 298	1 304 636				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>56 526 234</b>	<b>63 366 562</b>	<b>59 771 139</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>59 956 125</b>	<b>66 337 249</b>	<b>33 400 667</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	16 896 392	18 316 780	18 765 409	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693	Likvidációs célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		1 453 087	1 901 716	Forgatási célú befordít, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszavizsgálása	447 828	1 900 915	1 900 915
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	16 896 392	18 316 780	18 765 409	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	447 828	1 900 915	1 900 915
23.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>73 422 626</b>	<b>81 683 342</b>	<b>78 536 548</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>60 403 953</b>	<b>68 238 164</b>	<b>35 301 582</b>
24.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>3 429 891</b>	<b>2 970 687</b>	<b>-</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>26 370 472</b>
25.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>13 018 673</b>	<b>13 445 178</b>	<b>43 234 966</b>

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

/ortibans !

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés		
A	B	C	D	E	F	G	H	I		
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	5 212 207	5 212 207	5 212 207	Beruházások	5 070 000	5 095 000	4 750 800		
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	13 080 880	13 521 455	13 375 395		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		12 000	12 000	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	120 000	120 000	120 000						
7.										
8.										
9.										
10.										
11.					Tartalékok					
12.	Közhitegetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	5 332 207	5 344 207	5 344 207	Közhitegetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	18 350 880	18 816 455	18 126 195		
13.	Híony belső finanszírozás bevételei (14+...+18)				Értékpapír vásárlás, visszavásárlás					
14.	Közhitegetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése					
15.	Változási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16.	Belső visszavonásbóli származó bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Értékpapír értékesítése				Közhitegen törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Beküldési célú befizetés, katonai értékpapírok vásárlása					
19.	Híony belső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)				Belső elhelyezés					
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadása					
21.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb közhitegetési bevételek									
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)					
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)</b>	<b>5 332 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>5 344 207</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)</b>	<b>18 350 880</b>	<b>18 816 455</b>	<b>18 126 195</b>		
27.	Közhitegetési hiány:	13 018 673	13 472 248	12 781 988	Közhitegetési többlet:	-	-	-		
28.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-		

3 melléklet az 5/2019.(V.31.) önkormányzati rendelethez

## Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

forintban!

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2018. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. XII.31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Járdafelújítás Hársfa utca	8 018 780	2018		8 018 780	8 018 780	8 018 780
Hivatal udvar térérkővezés	5 062 100			5 502 675	5 356 615	5 356 615
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>13 080 880</b>			<b>13 521 455</b>	<b>13 375 395</b>	<b>13 375 395</b>

## 5. melléklet az 5/2019.(V.31.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	Önkormányzat	01		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01		
<i>forintban !</i>				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
<b>Bevételek</b>				
1.	Önkormányzat működési támogatással (1.1.+...+1.6.)	11 195 694	12 003 101	12 003 101
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 962 694	4 962 694	4 962 694
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	4 433 000	4 506 867	4 506 867
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és keg. Támogatások		684 000	684 000
1.6.	Elszámolásból származó bevételek		49 540	49 540
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	4 422 241	8 477 908	5 407 488
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	4 422 241	8 477 908	5 407 488
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	5 212 207	5 212 207	5 212 207
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 212 207	5 212 207	5 212 207
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.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>15 681 000</b>	<b>17 646 646</b>	<b>17 238 235</b>
4.1.	Trüföldi bérbeadás		27 070	27 070
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	15 000 000	16 820 822	16 412 411
4.4.	Tulajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	681 000	789 539	789 539
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		9 215	9 215
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)</b>	<b>1 409 620</b>	<b>1 448 298</b>	<b>1 304 636</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	250 000	250 000	324 838
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	1 159 620	1 159 620	941 120
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
5.11.	Egyéb működési bevételek		38 678	38 678
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	120 000	120 000	120 000
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételértékesítés			
6.5.	Részvétel megszüntetéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>	<b>23 817 679</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	23 817 679	23 817 679	23 817 679
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>		<b>12 000</b>	<b>12 000</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		12 000	12 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>61 858 441</b>	<b>68 737 839</b>	<b>65 115 346</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)</b>			
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.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>16 863 693</b>	<b>16 863 693</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	16 896 392	16 863 693	16 863 693
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)</b>		<b>1 453 087</b>	<b>1 901 716</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 453 087	1 901 716
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
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.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)</b>	<b>16 896 392</b>	<b>18 316 780</b>	<b>18 765 409</b>
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>83 880 755</b>

Megnevezés	<b>Önkormányzat</b>	<b>01</b>
Feladat megnevezése	<b>Összes bevétel, kiadás</b>	<b>01</b>

*forintban!*

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	54 324 317	59 657 199	33 400 667
1.1.	Személyi juttatások	11 152 485	11 547 667	11 339 905
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 784 540	1 861 600	1 768 636
1.3.	Dologi kiadások	34 852 795	34 852 795	13 467 179
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 181 975	2 229 810	1 397 835
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 352 522	9 165 327	5 427 112
1.6.	- az 1.5-ből: -Előző évi elszámolásból származó befizetések		137 000	137 000
1.7.	-Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.9.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.11.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	4 785 518	8 441 323	4 703 108
1.12.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.13.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.14.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.15.	- Kamattámogatások			
1.16.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	567 004	587 004	587 004
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	18 350 880	18 816 455	18 126 195
2.1.	Beruházások	5 070 000	5 095 000	4 750 800
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	13 080 880	13 521 455	13 375 395
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	200 000	200 000	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök 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	200 000	200 000	50 000
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	5 631 808	6 680 050	
3.1.	Általános tartalék	5 631 808	6 680 050	
3.2.	Céltartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>78 307 005</b>	<b>85 153 704</b>	<b>51 526 862</b>
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel 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. + ... + 7.5.)	447 828	1 900 915	1 900 915
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	447 828	1 900 915	1 900 915
7.3.	Irányító szervi támogatás folyósítása (intézményfinanszírozás)			
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.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>	<b>447 828</b>	<b>1 900 915</b>	<b>1 900 915</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>78 754 833</b>	<b>87 054 619</b>	<b>53 427 777</b>

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

**K I M U T A T Á S**  
**a 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról**

*forintban!*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Tényleges
1.	Kistérség támogatása	működési támogatás	502 200	483 570
2.	GEMARA	működési támogatás	50 000	50 000
3.	Rendőrség	működési támogatás	100 000	100 000
4.	Katasztrófavédelem	működési támogatás	50 000	50 000
5.	Civil szervezetek támogatása	óvoda támogatás	520 000	520 000
6.	Óvoda támogatása	működési támogatás	7 177 602	3 588 801
7.	KAVICS Alapítvány	működési támogatás	134 008	67 004
8.	Közös Hivatal támogatása	működési támogatás	380 737	380 737
9.	Nemesszalók Önkorm. Pe átadás	működési támogatás	113 780	0
10.	Bursa ösztöndíj	támogatás		50 000
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
<b>Összesen:</b>			<b>9 028 327</b>	<b>5 290 112</b>



**VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2018.**

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.	1 794 717	1 469 715	
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	350 606 643	351 765 810	
<b>1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.	409 142 620	342 607 237	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	66 857 768	47 348 331	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	333 269 551	287 806 622	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	9 015 301	7 452 284	
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	26 408 876	8 797 331	
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.	26 408 876	8 797 331	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.			
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	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.			
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	18.	361 242	361 242	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	361 242	361 242	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
<b>5. Tárgyi eszközök érték helyesbítése (24+25+26+27)</b>	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök érték helyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök érték helyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök érték helyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök érték helyesbítése	27.			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.			
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	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.	1 000 000	1 000 000	
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	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.			

Adatok: forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)</b>	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.			
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.	32 474 473	29 300 799	
<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)</b>	45.	395 084 134	383 536 324	
<b>I. Készletek</b>	46.			
<b>II. Értékpapírok</b>	47.			
<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)</b>	48.			
<b>I. Lekötött bankbetétek</b>	49.			
<b>II. Pénztárak, csekkék, betétkönyvek</b>	50.	218 270	207 555	
<b>III. Forintszámlák</b>	51.	16 678 122	30 697 002	
<b>IV. Devizaszámlák</b>	52.			
<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)</b>	53.	16 896 392	30 904 557	
<b>I. Költségvetési évben esedékes követelések</b>	54.	2 497 643	2 536 943	
<b>II. Költségvetési évet követően esedékes követelések</b>	55.	320 000	8 528 059	
<b>III. Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>	56.	20 000	20 000	
<b>D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)</b>	57.	2 837 643	11 085 002	
<b>I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása</b>	58.			
<b>II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai</b>	59.			
<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)</b>	60.			
<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>	61.			
<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)</b>	62.	414 818 169	425 525 883	

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról  
**2018. év**

Adatok: forintban!

<b>FORRÁSOK</b>	<b>Sorszám</b>	<b>állományi érték</b>
<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	389 347 317
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-54 130 051
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	4 844 951
IV. Felhalmozott eredmény	04.	64 158 826
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	19 246 667
<b>G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)</b>	<b>07.</b>	<b>423 467 710</b>
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	448 629
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	595 851
<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)</b>	<b>11.</b>	<b>1 044 480</b>
D) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	1 013 693
<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)</b>	<b>14.</b>	<b>425 525 883</b>

**PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE**

Sor-szám	Megnevezés	Összeg ( Ft )
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén	<b>16 896 392</b>
2.	• Bankszámlák egyenlege	16 678 122
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	218 270
4.	Bevételek ( + )	65 115 346
5.	Kiadások ( - )	53 427 777
6.	Egyéb korrekciós tételek (+;-)	419 681
6.	Záró pénzkészlet 2018 . december 31-én	<b>30 904 557</b>
7.	• Bankszámlák egyenlege	30 697 002
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	207 555