



Som Község Önkormányzata

✉ 8655 Som, Ady Endre u. 35/A.

☎ 84/582-001 Fax: 84/382-559

www.som.hu

Az előterjesztés törvényességi
szempontból megfelelő.

Som, 2018. május 24.

Budainé Vajk Ildikó
jegyző



ELŐTERJESZTÉS

**Som Község Képviselő-testületének
2018. májusi ülésére**

Tárgy: 2018. évi költségvetési előirányzatok módosítása

Előterjesztő: Lenkey Tibor polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Som Község Önkormányzatának 2018. évre vonatkozó költségvetését a **2/2018. (III.1.)** számú rendeletével fogadta el a képviselő-testület.

Központi intézkedések miatt, helyi döntések, feladatváltozások következtében szükségessé vált az előirányzatok módosítása.

I. Központi intézkedések alapján történő módosítások: -

II. Képviselő-testületi döntések alapján történő módosítások: -

III. Saját hatáskörű döntések: -

IV. Pótelőirányzati kérelmek: -

V. Tájékoztatás a 2/2018. (III.1.) számú önkormányzati rendelet 5 § (2) bekezdésében a Polgármester hatáskörébe átruházott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról.

- 1) A 2018. évre tervezett közüzemi díjak (áram) számláin szereplő ÁHK tételek magasabb összege miatt a Közvetített szolgáltatások (K335) rovat előirányzatának emelése vált szükségessé, mely emelésre a Tartalékok előirányzata (K513) nyújt fedezetet.

Kiadás	
Közvetített szolgáltatások (K335)	+135 000 Ft,
Tartalékok (K513)	-135 000 Ft.

- 2) A közfoglalkoztatás program keretein belül támogatásból megvásárolt fűnyíró az Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64) rovaton kerül kimutatásra, azonban ez a költségvetés összeállításakor az Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312) rovaton került megtervezésre, azért szükséges ennek az összegnek az átcsoportosítása.

Kiadás	
Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	-30 000 Ft,
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés (K64)	+ 30 000 Ft.

- 3) Az intézményen kívüli gyermek-étkeztetésre kapott normatíva az étkeztetett gyermekek számától és az ellátási napok számától függ, ennek változása következtében az önkormányzatnak 2017. évre vonatkozóan 19 380 Ft visszafizetési kötelezettsége keletkezett, melyre a működési tartalék nyújt fedezetet.

Kiadás	
A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások (K5021)	+19 380 Ft
Tartalékok (K513)	-19 380 Ft

- 4) A téli hideg időszakot követően a központi költségvetés a szociális célú tüzelőanyag többlettámogatásáról döntött, melynek következtében az önkormányzat 195 580 Ft többlettámogatást kapott. Ezt az összeget az önkormányzat tüzelőanyag vásárlásra fordíthatja.

Bevétel

Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115) +195 580 Ft

Kiadás

Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312, K 351) +209 580 Ft

Szállítási díj (K337, K351) +50 000 Ft

Tartalékok (K513) - 64 000 Ft

- 5) A kamerarendszer távjavítása miatt szükségessé vált egy használt számítógép vétele, rendszerbe iktatása. Erre a tartalékok nyújtanak fedezetet.

Kiadás

Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63) + 27 000 Ft

Beruházási célú, előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67) + 7 500 Ft

Tartalékok (K513) - 34 500 Ft

- 6) Az államháztartáson belüli megelőlegezés előirányzatának pontosan azt az értéket szükséges mutatnia, amennyi a tényleges érték, így szükséges az előirányzatot 582 Ft-tal csökkenteni. A módosítást a tartalékkal szemben végezzük el.

Kiadás

Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914) - 587 Ft

Tartalékok (K513) + 587 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018. évi költségvetésről szóló rendeletet a melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Som, 2018. május.....

Lenkey Tibor
polgármester

[illegible]

SOMI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE
2018. ÉV

Ft-ban

BEVÉTELEK	2018. évi terv	2018. évi módosított	%	KIADÁSOK	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
<i>Önkormányzatok működési támogatásai</i>	23 285 320	23 480 900	100,84%	<i>Személyi juttatások</i>	11 508 900	11 508 900	100,00%
<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	3 452 500	3 452 500	100,00%	<i>Munkálatait terhelő járulékok</i>	2 223 800	2 223 800	100,00%
<i>Közhatalmi bevételek /adóbevételek/</i>	21 650 000	21 650 000	100,00%	<i>Dologi kiadások</i>	16 363 200	16 727 780	102,23%
<i>Működési bevételek</i>	1 364 000	1 364 000	100,00%	<i>Ellátottak pénzbeli juttatása</i>	4 715 000	4 715 000	100,00%
<i>Működési célú átvett pénzeszközök</i>	690 000	690 000	100,00%	<i>Egyéb működési célú kiadás ebből: Működési célú pe. átadás dh.on belülr</i>	13 873 000 13 293 000	13 892 380 13 312 380	100,14% 100,15%
				<i>Működési célú pe. átadás dh.on kívülr</i>	580 000	580 000	100,00%
				<i>Működési célú tartalék</i>	12 087 851	11 835 558	97,91%
MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK	50 441 820	50 637 400	100,39%	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK	60 771 751	60 903 418	100,22%
<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	0	0	0,00%	<i>Beruházások</i>	195 932 000	195 996 500	100,03%
<i>Felhalmozási bevételek (vagyonértékesítés)</i>	0	0	0,00%	<i>Felújítások</i>	41 758 100	0	0,00%
<i>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	0	0	0,00%	<i>Egyéb felhalmozási célú kiadások</i>	0	0	0,00%
FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK	0	0	0,00%	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK	237 690 100	195 996 500	82,46%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	50 441 820	50 637 400	100,39%	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	298 461 851	256 899 918	86,07%
<i>Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele</i>	207 193 931	207 193 931	100,00%	<i>Finanszírozási kiadás(ÁHB megelőlegezés visszafizetése)</i>	932 000	931 413	99,91%
<i>Finanszírozási bevétel (Betétek megszüntetése)</i>	0	0	0,00%	<i>Finanszírozási kiadás(Pénzeszköz betétként elhelyezése)</i>	0	0	0,00%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	257 635 751	257 831 331	100,08%	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	299 393 851	257 831 331	86,12%
						0	

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI

2018. ÉV

Ft-ban

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel		%
	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi terv	2018. évi módosított	
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	26 737 820	26 933 400	26 737 820	26 933 400	100,73%
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	23 285 320	23 480 900	23 285 320	23 480 900	100,84%
a) Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 971 180	15 971 180	15 971 180	15 971 180	100,00%
Települési önkormányzatok működési támogatása	15 385 980	15 385 980	15 385 980	15 385 980	100,00%
Polgármesteri illetmény támogatása	585 200	585 200	585 200	585 200	0,00%
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0	0	0,00%
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	5 514 140	5 514 140	5 514 140	5 514 140	100,00%
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 715 000	4 715 000	4 715 000	4 715 000	100,00%
Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása	799 140	799 140	799 140	799 140	100,00%
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,00%
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,00%
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	0	0	0	0,00%
Szociális célú ingatlanvag - kiegészítő támogatás	195 580	195 580	195 580	195 580	0,00%
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0	0	0,00%
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 452 500	3 452 500	3 452 500	3 452 500	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 óras 6 fő /2017.03.16-2018.02.28/	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 óras 6 fő /2018.03.01-2018.06.30/	2 252 500	2 252 500	2 252 500	2 252 500	0,00%

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2018. évi terv	2018. évi módosított	%	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)						
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0,00%			
Vis maior támogatás I.	0	0	0,00%			
Vis maior támogatás II.	0	0	0,00%			
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0,00%			
III. Közhatalmi bevételek (B3)						
	21 650 000	21 650 000	100,00%			
1./ Jövedelemadók (B31)		0	0,00%		0	0,00%
a) Magánszemélyek jövedelemadói (B311)		0	0,00%		0	0,00%
2./ Vagyoni típusú adók (B34)	10 000 000	10 000 000	100,00%			
Magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	3 500 000	100,00%			
Telekadó	500 000	500 000	100,00%			
Építményadó	6 000 000	6 000 000	100,00%			
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)	11 500 000	11 500 000	100,00%			
a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	10 000 000	100,00%			
Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	100,00%			
b) Gépjárműadók (B354)	1 500 000	1 500 000	100,00%			
Gépjárműadó /helyi önkormányzatot megillető rész/	1 500 000	1 500 000	100,00%			
c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0,00%			
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150 000	150 000	100,00%			
Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0,00%			
Bírság, pótlék	50 000	50 000	100,00%			
Közigazgatási bírság	0	0	0,00%			
Tulajterhelési díj	100 000	100 000	100,00%			
IV. Működési bevételek (B4)	1 364 000	1 364 000	100,00%			
a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0,00%			
b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)	120 000	120 000	100,00%			
Művelődési ház bérleti díj	30 000	30 000	100,00%			
Temező használati díj	90 000	90 000	100,00%			

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi terv	2018. évi módosított
		%		%
c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)				
Továbbszámlázott szolgáltatás /posta/			386 000	386 000
Továbbszámlázott szolgáltatás /fogorvos/			300 000	300 000
Továbbszámlázott szolgáltatás /orvosi rendelő/			50 000	50 000
			36 000	36 000
				100,00%
				100,00%
				100,00%
				0,00%
d) Tulajdonosi bevételek (B404)				
DRV eszközhasználati díj			832 000	832 000
Bérleti díj /üggyéi iroda/			350 000	350 000
Bérleti díj /posta/			360 000	360 000
Sírhely megváltásának díja			80 000	80 000
Temetői hirdetési díjak bevételei			30 000	30 000
			12 000	12 000
				100,00%
				100,00%
				100,00%
				0,00%
				0,00%
e) Ellátási díjak (B405)			0	0
				0,00%
f) Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			0	0
				0,00%
g) Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			0	0
				0,00%
h) Kamatbevételek (B408)				
Forgalmi kamat			25 000	25 000
Betéti kamat			25 000	25 000
			0	0
				100,00%
				0,00%
				0,00%
i) Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0	0
				0,00%
j) Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)			0	0
				0,00%
k) Egyéb működési bevételek (B411)				
Közüzemi díjak visszatérítése			1 000	1 000
Egyéb különféle működési bevételek			0	0
			1 000	1 000
				100,00%
				0,00%
				0,00%
V. Felhalmozási bevételek (B5)				
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0,00%
	0	0	0	0,00%
2./ Részesedés értékesítése (B54)	0	0	0	0,00%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)			690 000	690 000
				0,00%
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)			0	0
				0,00%
2./ Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)			0	0
				0,00%
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)			690 000	690 000
Érdekeltségi hozzájárulás magánszemélytől			350 000	350 000
Falunap támogatása			75 000	75 000
Drv Zrt. Lakossági víz-csatorna támogatás visszaütalás			265 000	265 000
				100,00%
				0,00%
				100,00%
				0,00%

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2018. évi terv	2018. évi módosított terv	2018. évi terv	2018. évi módosított terv
		%		%

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi terv	2018. évi módosított
			%	%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0,00%	0,00%
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B74)	0	0	0,00%	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0	0,00%	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	0	0	0,00%	0,00%
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	0	0	0,00%	0,00%
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	0	0	0,00%	0,00%
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	0,00%	0,00%
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0	0,00%	0,00%
b) Maradvány igénybevétele (B813)	0	0	0,00%	0,00%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0	0,00%	0,00%
c) ÁHB megelőlegezések (B814)	0	0	0,00%	0,00%
d) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0,00%	0,00%
Betétek megszüntetése	0	0	0,00%	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0,00%	0,00%
	257 635 751	257 831 331	100,00%	100,00%

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2018. ÉV

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi terv	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	26 737 820	26 933 400	100,73%
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	23 285 320	23 480 900	100,84%
a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 971 180	15 971 180	100,00%
Települési önkormányzatok működési támogatása	15 385 980	15 385 980	100,00%
Polgármesteri illetmény támogatása	585 200	585 200	0,00%
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	5 514 140	5 514 140	100,00%
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 715 000	4 715 000	100,00%
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	799 140	799 140	100,00%
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 800 000	100,00%
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	100,00%
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	195 580	0,00%
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0,00%
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 452 500	3 452 500	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2017.03.16-2018.02.28/	1 200 000	1 200 000	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2018.03.01-2018.06.30/	2 252 500	2 252 500	0,00%
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0,00%
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0,00%
Vis maior támogatás I.	0	0	0,00%
Vis maior támogatás II.	0	0	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0,00%
III. Közhatalmi bevételek (B3)	21 650 000	21 650 000	100,00%
1./ Jövedelemadók (B31)	0	0	0,00%
a) Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0,00%
2./ Vagyoni típusú adók (B34)	10 000 000	10 000 000	100,00%
Magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	3 500 000	100,00%
Telekadó	500 000	500 000	100,00%
Építményadó			
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)	11 500 000	11 500 000	100,00%
a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	10 000 000	100,00%
Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	100,00%
b) Gépjárműadók (B354)	1 500 000	1 500 000	100,00%
Gépjárműadó /helyi önkormányzatot megillető rész/	1 500 000	1 500 000	100,00%
c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0,00%
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150 000	150 000	100,00%
Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0,00%
Bírság, pótlék	50 000	50 000	100,00%
Közigazgatási bírság	0	0	0,00%
Talajterhelési díj	100 000	100 000	100,00%
IV. Működési bevételek (B4)	1 364 000	1 364 000	100,00%
a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0,00%
b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)	120 000	120 000	100,00%

	2018. évi terv	2018. évi terv	%
Művelődési ház bérleti díj	30 000	30 000	100,00%
Temető használati díj	90 000	90 000	100,00%
c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	386 000	386 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /posta/	300 000	300 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /fogorvos/	50 000	50 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /orvosi rendelő/	36 000	36 000	0,00%
d) Tulajdonosi bevételek (B404)	832 000	832 000	100,00%
DRV eszközhasználati díj	350 000	350 000	100,00%
Bérleti díj /ügyvédi iroda/	360 000	360 000	100,00%
Bérleti díj /posta/	80 000	80 000	0,00%
Sírhely megváltásának díja	30 000	30 000	0,00%
Temetői hirdetési díjak bevételei	12 000	12 000	100,00%
e) Ellátási díjak (B405)	0	0	0,00%
f) Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0,00%
g) Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0,00%
h) Kamatbevételek (B408)	25 000	25 000	100,00%
Forgalmi kamat	130 000	25 000	19,23%
Betéti kamat	0	0	0,00%
i) Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0,00%
j) Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0,00%
k) Egyéb működési bevételek (B411)	1 000	1 000	100,00%
Közüzem díjak visszatérítése	0	0	0,00%
Egyéb különféle működési bevételek	1 000	1 000	0,00%
V. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0,00%
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0,00%
2./ Részesedés értékesítése (B54)	0	0	0,00%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	340 000	0,00%
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)	0	0	0,00%
2./ Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)	0	0	0,00%
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)	75 000	340 000	453,33%
Érdekeltségi hozzájárulás magánszemélytől	350 000	350 000	0,00%
Falunap támogatása	75 000	75 000	100,00%
Drv Zrt. Lakossági víz-csatorna támogatás visszaütalás	265 000	265 000	0,00%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0,00%
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)	0	0	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	50 441 820	50 637 400	100,39%
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	207 193 931	207 193 931	100,00%
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	207 193 931	207 193 931	100,00%
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0	
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0	
b) Maradvány igénybevétele (B813)	207 193 931	207 193 931	100,00%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	207 193 931	207 193 931	100,00%
c) ÁHB megelőlegezések (B814)	0	0	0,00%
d) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0,00%
Betétek megszüntetése			
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	257 635 751	257 831 331	100,08%

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI 2018. ÉV

	2018. évi terv	2018. évi módosított	Ft-ban %
1. Községüzemeltetés 2/A melléklet szerint	9 354 000	11 721 500	125,31%
2. Közművelődés 2/B melléklet szerint	2 986 000	2 986 000	100,00%
3. Szociálpolitikai feladatok	0	0	0,00%
4. Egyéb feladatok			
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	800 000	819 380	102,42%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás KÖH fenntartáshoz	8 014 000	8 014 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Társulás fenntartáshoz	1 145 000	1 145 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartáshoz	2 662 000	2 662 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás takarításhoz	534 000	534 000	100,00%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás/posta,orvosi rendelő, fogorvos/	508 000	508 000	100,00%
Vagyonszolgáltatás felelősségbiztosítás	114 000	114 000	100,00%
Segélyezés, szociális feladatok ellátása	4 715 000	4 715 000	100,00%
Önkormányzat kiadása	13 755 400	13 890 400	100,98%
Könyvtár kiadásai	662 000	662 000	100,00%
Központi orvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Gondozási Központja	404 000	404 000	100,00%
Nefele Egyesülés tagdíj, jégeső elhárítási díj	17 000	17 000	0,00%
DBRHÖT 2018.évi tagdíj	0	268 000	0,00%
Tiszta, virágos udvar résztvevőinek díjazása	0	113 000	0,00%
DRV ZRt. Lakossági víz- csatorna támogatás visszautalása	0	265 000	0,00%
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	48 683 900	49 067 860	100,79%
ÁHB megelőlegezések folyósítása	932 000	932 000	100,00%
Pénzeszköz betétként elhelyezése	0	0	0,00%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	932 000	932 000	100,00%
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	49 615 900	49 999 860	100,77%

KÖZSÉGÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI
2018. ÉV

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
Zöldterületek, parkok fenntartása	1 483 000	1 483 000	100,00%
Közutak, hidak, járdák, parkolók	2 543 000	2 543 000	100,00%
Építés és településfejlesztés	0	0	0,00%
Tőrszabályozás	0	0	0,00%
Közvilágítás	3 392 000	3 392 000	100,00%
Egyéb községi feladatok	0	0	0,00%
Természetvédelmi területek fenntartása	0	0	0,00%
Állategészségügyi és mg-i feladat	153 000	153 000	0,00%
Vízrendezés, belvízelvezetés	0	0	0,00%
Köztisztasági feladatok	0	0	0,00%
Temetőfenntartás	100 000	100 000	100,00%
Közbiztonsági feladatok	0	0	0,00%
Környezetvédelmi vizsgálatok	0	0	0,00%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	115 000	115 000	0,00%
Összesen	7 786 000	7 786 000	100,00%
Közfoglalkoztatás	1 683 000	1 683 000	100,00%
Közfoglalkoztatás/2018.03.01-2018.06.30./	2 252 500	2 252 500	
Fenntartási költségek összesen	9 354 000	11 721 500	125,31%

**KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2018. ÉV**

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
I. Pályázati Alapok			
1. Közoktatási pályázati alapok			
- Ösztöndíj Alap	100 000	100 000	100,00%
2.Civil szervezetek pályázati alap	480 000	480 000	100,00%
Pályázati Alapok összesen	580 000	580 000	100,00%
II. Rendezvények			
1. Idősek napjának támogatás	215 000	215 000	0,00%
2.Falunap, süti fesztivál	1 810 000	1 810 000	100,00%
3.Ünnepségek	381 000	381 000	100,00%
Rendezvények összesen	2 406 000	2 406 000	100,00%
Mindösszesen	2 986 000	2 986 000	100,00%

ÖNKORMÁNYZAT MŰKÖDÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSAI

2018. ÉV

Ft-ban

	Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadás (K3)			Ellátottak juttatásai (K4)			Egyéb működési célú kiadás (K5)			Kiadások összesen				
	2018 terv	2018 módosított	%	2018 terv	2018 módosított	%	2018 terv	2018 módosított	%	2018 terv	2018 módosított	%	2018 terv	2018 módosított	%	2018 terv	2018 módosított	%		
1. Közfelügyelet																				
2/A melléklet szerint	3 424 700	3 424 700	100,00%	390 800	390 800	100,00%	7 906 000	7 876 000	99,62%								11 721 500	11 691 500	99,74%	
2. Közművelődés																				
2/B melléklet szerint	852 000	852 000	100,00%	347 000	347 000	100,00%	1 207 000	1 207 000	100,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	580 000	580 000	2 986 000	2 986 000	100,00%
3. Szociálpolitikai feladatok																				
4. Egyéb feladatok																				
Rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása							800 000	800 000	100,00%				19 380				800 000	819 380	102,42%	
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás KOH fenntartáshoz													8 014 000	8 014 000	100,00%		8 014 000	8 014 000	100,00%	
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Társulás fenntartáshoz													1 145 000	1 145 000	100,00%		1 145 000	1 145 000	100,00%	
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartáshoz													2 662 000	2 662 000	100,00%		2 662 000	2 662 000	100,00%	
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás takarításához													534 000	534 000	100,00%		534 000	534 000	100,00%	
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás/posta,orvosi rendelő, fogorvos/							508 000	508 000	100,00%								508 000	508 000	100,00%	
Vagyonbiztosítás							108 000	108 000	100,00%				6 000	6 000	100,00%		114 000	114 000	100,00%	
Felelősségbiztosítás																				
Segélyezés, szociális feladatok ellátása										4 715 000	4 715 000	100,00%					4 715 000	4 715 000	100,00%	
Önkormányzat kiadása	7 052 200	7 052 200	100,00%	1 421 000	1 421 000	100,00%	5 282 200	5 417 200	102,56%								13 755 400	13 890 400	100,98%	
Könyvtár kiadásai	180 000	180 000	100,00%	32 000	32 000	100,00%	450 000	450 000	100,00%								662 000	662 000	100,00%	
Körzponti orvosi ügyelet ellátásához													404 000	404 000	100,00%		404 000	404 000	100,00%	
hij, Siofok Város Gondozási Központja																				
Nefelej Egyesülés tagdíj, Jégeső elhárítási díj							17 000	17 000	0,00%								17 000	17 000	0,00%	
DBRHÖT 2018 évi tagdíj													268 000	268 000	0,00%		0	268 000	0,00%	
Tiszta, virágos udvar résztvevőinek díjazása				33 000	33 000		80 000	80 000									0	113 000	0,00%	
Szociális célú tüzelőanyag vásárlás, "fűtési részesítésként"							259 580	259 580												
DRV ZRT. Lakossági víz- csatorna támogatás visszautalása							5 000	5 000					260 000	260 000			0	265 000	0,00%	
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	11 548 900	11 548 900	100,00%	2 223 800	2 223 800	100,00%	16 363 200	16 727 780	102,23%	4 715 000	4 715 000	100,00%	13 312 380	13 312 380	100,15%	580 000	580 000	48 683 900	49 067 860	100,79%
0																				
ÁHB megelőlegezések folyósítása													932 000	932 000	100,00%		932 000	932 000	100,00%	
Pénzeszköz betétként elhelyezése													0	0	0,00%		0	0	0,00%	
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	0	0	0,00%	932 000	932 000	0,00%	0	932 000	932 000	100,00%	

	Személyi juttatások (K1)			Munkaadókat terhelő járulékok (K2)			Dologi kiadás (K3)			Ellátottak juttatása (K4)			Egyéb működési célú kiadás (K5)						Kiadások összege					
													A helyi önk.-ek által előzárts. szárm. kiadás (K502), egyéb mül. célú tiam.-ek áh.-on bllétre (K506)			Egyéb mül. célú tiam.-ek áh.-on kívülre (K512)								
	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%	2018	2018	%
	tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított		tény	módosított	
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	11 568 960	11 568 960	100,00%	2 223 880	2 223 880	100,00%	16 363 260	16 727 780	102,23%	4 715 000	4 715 000	100,00%	14 225 000	14 244 389	100,14%	589 000	589 000	100,00%	49 615 500	49 599 860	100,77%			

ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI FELADATAI
2018. év

Ft-ban

FEJLESZTÉS

	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018.évi terv dologi	%
<u>I. Áthúzódó beruházások</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>II. Áthúzódó pályázott beruházások</u>				
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése				
1. TOP-3.1.1-15-So1-2016-00003	183 741 000	183 741 000	443 000	
Összesen	183 741 000	183 741 000	443 000	0,00%
<u>III. Pályázott beruházások</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>IV. Egyéb beruházások</u>				
1. Tárgyi eszköz beszerzés /könyvtár/	0	0		0,00%
2. Tárgyi eszköz beszerzés /közfoglalkoztatás/	0	0		0,00%
3. Tárgyi eszköz beszerzés /zöldterület kezelés/	190 000	190 000		100,00%
4. Térfigyelő kamerarendszer bővítése	98 000	98 000		0,00%
Kistelepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása				
5. /ravatalozó/ támogatás + saját finanszírozásból	2 500 000	2 500 000		0,00%
6. Ady Endre u. 32. ingatlan korszerűsítése	4 003 000	4 003 000		0,00%
7. Kispályás füves labdarugópálya építése 020/1 hrsz.	5 400 000	5 400 000		0,00%
8. Tárgyi eszköz beszerzés - közfoglalkoztatás	0	30 000		0,00%
9 Informatikai eszköz beszerzése /használt számítógép/	0	34 500		0,00%
Összesen	12 191 000	12 255 500	0	100,53%
<u>V. Útépítések/Járdaépítések</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>VI. Vízépítések</u>				
1.				0,00%
Összesen	0	0		0,00%
<u>VII. Parkoló építések</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>VIII. Tervezési feladatok</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>IX. Egyéb fejlesztés</u>				
1.				
Összesen	0	0		0,00%
<u>X. Parkok és zöldfelületek</u>				
1.				0,00%
Összesen	0	0		0,00%
<u>XI. Közvilágítás</u>				
1. Közvilágítás korszerűsítés	0	0		0,00%
Összesen	0	0		0,00%
FEJLESZTÉS ÖSSZESEN (I-XI. összesen):	195 932 000	195 996 500		100,03%

2018. évi terv	2018. évi módosított	2018.évi terv dologi	%
-------------------	-------------------------	-------------------------	---

FELÚJÍTÁS

XII. Áthúzódó felújítások

1.				
Összesen	0	0		0,00%

XIII. Pályázott felújítások

1.	Vismaior I. ütem	2 647 000		
2-	Vismaior II. ütem	39 111 100		
Összesen		41 758 100	0	0,00%

XIV. Egyéb felújítási feladatok

1.				
Összesen	0	0		0,00%

FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (XII-XIV. összesen)	41 758 100	0		0,00%
---	-------------------	----------	--	--------------

FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:	237 690 100	195 996 500		82,46%
---------------------------------------	--------------------	--------------------	--	---------------

Hitel: tőke	0	0		0,00%
kamat	0	0		0,00%
Adósságszolgálat összesen	0	0		0,00%

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2018. évi terv		2018. évi módosított
Éves engedélyezett létszám		0,0		0,0
Közfoglalkoztatás		3,0		3,0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		3,0		3,0

**SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
7/2018. (V.30.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE**

**az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (III.1.) rendelet
módosításáról**

Som Község Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 34. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet 2.§ (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. § (1) Az önkormányzat 2018. évi

módosított költségvetési bevételek	50 637 400 Ft-ban
módosított költségvetési kiadásait	58 465 409 Ft-ban
a költségvetési egyenleg összegét	-7 828 009 Ft-ban
-ebből működési hiány	7 828 009 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft

ezenkívül 204 755 922 Ft finanszírozási bevétellel valamint 931 413 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

A kiadási főösszegeken belül a módosított kiemelt előirányzatokat

58 465 409 Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
11 508 900 Ft	Személyi juttatások
2 223 800 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
16 727 780 Ft	Dologi kiadások
4 715 000 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
13 892 380 Ft	Egyéb működési célú kiadások
19 380 Ft	- ebből: Elvonások és befizetések
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
13 312 380 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 Ft	Árkiegészítések, támogatások
0 Ft	Kamattámogatások
580 000 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
195 996 500 Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai
195 996 500 Ft	Beruházások
0 Ft	- ebből: EU-s forrásból megvalósuló beruházás

0 Ft	Felújítások
0 Ft	- ebből: EU-s forrásból felújítás
0 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
0 Ft	- ebből: Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
0 Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 Ft	Lakástámogatás
0 Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre
9 397 549 Ft	Tartalék
931 413 Ft	Finanszírozási kiadások

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

2.§

A költségvetési rendelet 1.1.sz., 1.2.sz., 1.3.sz., 1.4.sz, 2.1.sz., 2.2.sz., 3.sz., 4.sz., 5.1. sz., 5.1.1.sz., 5.1.2.sz., 5.1.3.sz., mellékleteinek módosításait ezen rendelet 1, 1/a, 1/b, 2, 2/a, 2/b, 2/c, 3, 4 mellékletei tartalmazzák.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba és a kihirdetést követő második napon hatályát veszti.


Lenkey Tibor
polgármester




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2018. május 30. napján kihirdetésre került.

Ságvár, 2018. május 30.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

[illegible]

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2018. ÉV

		Felhalmozási bevétel		Működési bevétel		Fr-ban	
		2018. évi terv	2018. évi módosított	%	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
I.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)		26 737 820		26 737 820	26 933 400	100,73%
1./	Önkormányzatok működési támogatásai (B11)		23 285 320		23 285 320	23 480 900	100,84%
a)	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)						
	Települési önkormányzatok működési támogatása	15 971 180	15 971 180		15 971 180	15 971 180	100,00%
	Polgármesteri illetmény támogatása	15 385 980	15 385 980		15 385 980	15 385 980	100,00%
		585 200	585 200		585 200	585 200	0,00%
b)	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)		0		0	0	0,00%
c)	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)						
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	5 514 140	5 514 140		5 514 140	5 514 140	100,00%
	Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	4 715 000	4 715 000		4 715 000	4 715 000	100,00%
		799 140	799 140		799 140	799 140	100,00%
d)	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)						
	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000		1 800 000	1 800 000	100,00%
		1 800 000	1 800 000		1 800 000	1 800 000	100,00%
e)	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)		0		0	195 580	0,00%
	Szociális célú tüzelőanyag - kiegészítő támogatás					195 580	
f)	Elszámolásból származó bevételek (B116)		0		0	0	0,00%
2./	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)		3 452 500		3 452 500	3 452 500	100,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2017.03.16-2018.02.28/	1 200 000	1 200 000		1 200 000	1 200 000	100,00%
	Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2018.03.01-2018.06.30/	2 252 500	2 252 500		2 252 500	2 252 500	0,00%

	Felhalmozási bevétel			Működési bevétel		
	2018. évi terv	2018. évi módosított	%	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)						
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0,00%			
Vis maior támogatás I.	0	0	0,00%			
Vis maior támogatás II.	0	0	0,00%			
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0,00%			
III. Közhatalmi bevételek (B3)						
	21 650 000			21 650 000		
1./ Jövedelemadók (B31)						
a) Magánszemélyek jövedelemadói (B311)				0	0	0,00%
				0	0	0,00%
2./ Vagyoni típusú adók (B34)	10 000 000	10 000 000	100,00%			
Magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	3 500 000	100,00%			
Telekadó	500 000	500 000	100,00%			
Építményadó	6 000 000	6 000 000	100,00%			
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)	11 500 000	11 500 000	100,00%			
a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	10 000 000	100,00%			
Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	100,00%			
b) Gépjárműadók (B354)	1 500 000	1 500 000	100,00%			
Gépjárműadó /helyi önkormányzatot megillető rész/	1 500 000	1 500 000	100,00%			
c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0,00%			
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150 000	150 000	100,00%			
Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0,00%			
Bírság, pótlék	50 000	50 000	100,00%			
Közigazgatási bírság	0	0	0,00%			
Tulajterhelési díj	100 000	100 000	100,00%			
IV. Működési bevételek (B4)	1 364 000	1 364 000	100,00%			
a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0,00%			
b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)	120 000	120 000	100,00%			
Művelődési ház bérleti díj	30 000	30 000	100,00%			
Temető használati díj	90 000	90 000	100,00%			

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi terv	2018. évi módosított
		%		%
c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)				
Továbbszámlázott szolgáltatás /posta/			386 000	386 000
Továbbszámlázott szolgáltatás /fogorvos/			300 000	300 000
Továbbszámlázott szolgáltatás /orvosi rendelő/			50 000	50 000
			36 000	36 000
				100,00%
				100,00%
				100,00%
				0,00%
d) Tulajdonosi bevételek (B404)				
DRV eszközhasználati díj			832 000	832 000
Bérleti díj /ügyleti iroda/			350 000	350 000
Bérleti díj /posta/			360 000	360 000
Sírhely megvásárlásának díja			80 000	80 000
Temetői hirdetési díjak bevételei			30 000	30 000
			12 000	12 000
				100,00%
				100,00%
				100,00%
				0,00%
				0,00%
e) Ellátási díjak (B405)			0	0
				0,00%
f) Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)			0	0
				0,00%
g) Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)			0	0
				0,00%
h) Kamatbevételek (B408)				
Forgalmi kamat			25 000	25 000
Betéti kamat			25 000	25 000
			0	0
				100,00%
				0,00%
				0,00%
i) Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)			0	0
				0,00%
j) Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)			0	0
				0,00%
k) Egyéb működési bevételek (B411)				
Közszemélyi díjak visszatérítése			1 000	1 000
Egyéb különféle működési bevételek			0	0
			1 000	1 000
				100,00%
				0,00%
				0,00%
V. Felhalmozási bevételek (B5)				
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0	0,00%
	0	0	0	0,00%
2./ Részesedés értékesítése (B54)	0	0	0	0,00%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)				
	690 000		690 000	0,00%
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülről (B61)			0	0
				0,00%
2./ Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről (B64)			0	0
				0,00%
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülről (B65)				
Erdekeltségi hozzájárulás magánszemélytől			690 000	690 000
Falunap támogatása			350 000	350 000
Drv Zrt. Lakossági víz-csatoma támogatás visszaautalás			75 000	75 000
			265 000	265 000
				100,00%
				0,00%

	Felhalmozási bevétel		%	Működési bevétel		%
	2018. évi terv	2018. évi módosított		2018. évi terv	2018. évi módosított	

	Felhalmozási bevétel		Működési bevétel	
	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018. évi terv	2018. évi módosított
		%		%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0,00%	0	0,00%
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívüli) (B74)	0	0,00%	0	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B75)	0	0,00%	0	0,00%

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK

VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	0	0,00%	50 441 820	50 637 400	100,39%
1./ Belföldi finanszírozási bevételek (B81)	0	0,00%	207 193 931	204 755 922	98,82%
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)	0	0,00%	207 193 931	204 755 922	98,82%
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0,00%	0	0	0,00%
b) Maradvány igénybevétele (B813)	0	0,00%	207 193 931	204 755 922	98,82%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	0,00%	207 193 931	204 755 922	98,82%
c) ÁHB megelőlegezések (B814)	0	0,00%	0	0	0,00%
d) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0,00%	0	0	0,00%
Betétek megszüntetése	0	0,00%	0	0	0,00%

KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK

	0	0,00%	257 635 751	255 393 322	99,13%
--	---	-------	-------------	-------------	--------

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK BEVÉTELEI
2018. ÉV

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi terv	%
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	26 737 820	26 933 400	100,73%
1./ Önkormányzatok működési támogatásai (B11)	23 285 320	23 480 900	100,84%
a) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	15 971 180	15 971 180	100,00%
Települési önkormányzatok működési támogatása	15 385 980	15 385 980	100,00%
Polgármesteri illetmény támogatása	585 200	585 200	0,00%
b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	0	0	0,00%
0	0	0	0,00%
c) Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása (B113)	5 514 140	5 514 140	100,00%
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	4 715 000	4 715 000	100,00%
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	799 140	799 140	100,00%
d) Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 800 000	1 800 000	100,00%
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	100,00%
e) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	0	195 580	0,00%
f) Elszámolásból származó bevételek (B116)	0	0	0,00%
2./ Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	3 452 500	3 452 500	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2017.03.16-2018.02.28/	1 200 000	1 200 000	100,00%
Közfoglalkoztatás 8 órás 6 fő /2018.03.01-2018.06.30/	2 252 500	2 252 500	0,00%
II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	0	0	0,00%
1./ Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0,00%
Vis maior támogatás I.	0	0	0,00%
Vis maior támogatás II.	0	0	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B25)	0	0	0,00%
III. Közhatalmi bevételek (B3)	21 650 000	21 650 000	100,00%
1./ Jövedelemadók (B31)	0	0	0,00%
a) Magánszemélyek jövedelemadói (B311)	0	0	0,00%
2./ Vagyoni típusú adók (B34)	10 000 000	10 000 000	100,00%
Magánszemélyek kommunális adója	3 500 000	3 500 000	100,00%
Telekadó	500 000	500 000	100,00%
Építményadó			
3./ Termékek és szolgáltatások adói (B35)	11 500 000	11 500 000	100,00%
a) Értékesítési és forgalmi adók (B351)	10 000 000	10 000 000	100,00%
Iparüzési adó	10 000 000	10 000 000	100,00%
b) Gépjárműadók (B354)	1 500 000	1 500 000	100,00%
Gépjárműadó /helyi önkormányzatot megillető rész/	1 500 000	1 500 000	100,00%
c) Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	0	0	0,00%
4./ Egyéb közhatalmi bevételek (B36)	150 000	150 000	100,00%
Igazgatási szolgáltatási díjak	0	0	0,00%
Bírság, pótlék	50 000	50 000	100,00%
Közigazgatási bírság	0	0	0,00%
Talajterhelési díj	100 000	100 000	100,00%
IV. Működési bevételek (B4)	1 364 000	1 364 000	100,00%
a) Áru- és készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	0,00%
b) Szolgáltatások ellenértéke (B402)	120 000	120 000	100,00%

	2018. évi terv	2018. évi terv	%
Művelődési ház bérleti díj	30 000	30 000	100,00%
Temető használati díj	90 000	90 000	100,00%
c) Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)	386 000	386 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /posta/	300 000	300 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /fogorvos/	50 000	50 000	100,00%
Továbbszámlázott szolgáltatás /orvosi rendelő/	36 000	36 000	0,00%
d) Tulajdonosi bevételek (B404)	832 000	832 000	100,00%
DRV eszközhasználati díj	350 000	350 000	100,00%
Bérleti díj /ügynyéi iroda/	360 000	360 000	100,00%
Bérleti díj /posta/	80 000	80 000	0,00%
Sírhely megváltásának díja	30 000	30 000	0,00%
Temetői hirdetés díjak bevételei	12 000	12 000	100,00%
e) Ellátási díjak (B405)	0	0	0,00%
f) Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	0	0	0,00%
g) Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)	0	0	0,00%
h) Kamatbevételek (B408)	25 000	25 000	100,00%
Forgalmi kamat	130 000	25 000	19,23%
Betéti kamat	0	0	0,00%
i) Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)	0	0	0,00%
j) Biztosítók által fizetett kártérítés (B410)	0	0	0,00%
k) Egyéb működési bevételek (B411)	1 000	1 000	100,00%
Közüzem díjak visszatérítése	0	0	0,00%
Egyéb különféle működési bevételek	1 000	1 000	0,00%
V. Felhalmozási bevételek (B5)	0	0	0,00%
1./ Ingatlanok értékesítése (B52)	0	0	0,00%
2./ Részvétel értékesítése (B54)	0	0	0,00%
VI. Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	0	340 000	0,00%
1./ Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések áh-on kívülől (B61)	0	0	0,00%
2./ Műk. célú visszatérítendő tám.-k, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülől (B64)	0	0	0,00%
3./ Egyéb működési célú átvett pénzeszköz áh-on kívülől (B65)	75 000	340 000	453,33%
Érdekeltségi hozzájárulás magánszemélytől	350 000	350 000	0,00%
Falunap támogatása	75 000	75 000	100,00%
Drv Zrt. Lakossági víz-csatorna támogatás visszautalás	265 000	265 000	0,00%
VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	0	0	0,00%
1./ Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése (áh-on kívül) (B72)	0	0	0,00%
2./ Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B73)	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	50 441 820	50 637 400	100,39%
VIII. Finanszírozási bevételek (B8)	207 193 931	204 755 922	98,82%
1./ Belföldi finanszírozási bevételei (B81)	207 193 931	204 755 922	98,82%
a) Hitel, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (B811)	0	0	0,00%
Rövid lejáratú hitel felvétel (B8113)	0	0	0,00%
b) Maradvány igénybevétele (B813)	207 193 931	204 755 922	98,82%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	207 193 931	204 755 922	98,82%
c) ÁHB megelőlegezések (B814)	0	0	0,00%
d) Lekötött bankbetétek megszüntetése (B817)	0	0	0,00%
Betétek megszüntetése	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	257 635 751	255 393 322	99,13%

2. melléklet a 7/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI
2018. ÉV

	2018. évi terv	2018. évi módosított	Ft-ban %
1. Községüzemeltetés			
2/A melléklet szerint	9 354 000	11 721 500	125,31%
2. Közművelődés			
2/B melléklet szerint	2 986 000	2 986 000	100,00%
3. Szociálpolitikai feladatok	0	0	0,00%
4. Egyéb feladatok			
Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	800 000	819 380	102,42%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás KÖH fenntartáshoz	8 014 000	8 014 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Társulás fenntartáshoz	1 145 000	1 145 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás Bóbita Óvoda és Bölcsőde fenntartáshoz	2 662 000	2 662 000	100,00%
Ságvár Község Önkormányzatának hozzájárulás takarításhoz	534 000	534 000	100,00%
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás/posta,orvosi rendelő, fogorvos/	508 000	508 000	100,00%
Vagyonbiztosítás felelősségbiztosítás	114 000	114 000	100,00%
Segélyezés, szociális feladatok ellátása	4 715 000	4 715 000	100,00%
Önkormányzat kiadása	13 755 400	13 890 400	100,98%
Könyvtár kiadásai	662 000	662 000	100,00%
Központi orvosi ügyelet ellátásához hj.Siófok Város Gondozási Központja	404 000	404 000	100,00%
Nefela Egyesülés tagdíj, jégeső elhárítási díj	17 000	17 000	0,00%
DBRHÖT 2018.évi tagdíj	0	268 000	0,00%
Tiszta, virágos udvar résztvevőinek díjazása	0	113 000	0,00%
DRV Zrt. Lakossági víz- estorna támogatás visszautalása	0	265 000	0,00%
MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	48 683 900	49 067 860	100,79%
ÁHB megelőlegezések folyósítása	932 000	932 000	100,00%
Pénzeszköz betétként elhelyezése	0	0	0,00%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	932 000	932 000	100,00%
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	49 615 900	49 999 860	100,77%

KÖZSÉGÜZEMELTETÉSI FELADATOK KIADÁSAI

2018. ÉV

Ft-ban

Szakfeladat megnevezése	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
Zöldterületek, parkok fenntartása	1 483 000	1 483 000	100,00%
Közutak, hidak, járdák, parkolók	2 543 000	2 543 000	100,00%
Építés és településfejlesztés	0	0	0,00%
Tószabályozás	0	0	0,00%
Közvilágítás	3 392 000	3 392 000	100,00%
Egyéb községi feladatok	0	0	0,00%
Természetvédelmi területek fenntartása	0	0	0,00%
Állategészségügyi és mg-i feladat	153 000	153 000	0,00%
Vízrendezés, belvízelvezetés	0	0	0,00%
Köztisztasági feladatok	0	0	0,00%
Temetőfenntartás	100 000	100 000	100,00%
Közbiztonsági feladatok	0	0	0,00%
Környezetvédelmi vizsgálatok	0	0	0,00%
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	115 000	115 000	0,00%
Összesen	7 786 000	7 786 000	100,00%
Közfoglalkoztatás	1 683 000	1 683 000	100,00%
Közfoglalkoztatás/2018.03.01-2018.06.30./	2 252 500	2 252 500	
Fenntartási költségek összesen	9 354 000	11 721 500	125,31%

KÖZOKTATÁSI, KÖZMŰVELŐDÉSI TÁMOGATÁS
2018. ÉV

	Ft-ban		
	2018. évi terv	2018. évi módosított	%
I. Pályázati Alapok			
1. Közoktatási pályázati alapok			
- Ösztöndíj Alap	100 000	100 000	100,00%
2. Civil szervezetek pályázati alap	480 000	480 000	100,00%
Pályázati Alapok összesen	580 000	580 000	100,00%
II. Rendezvények			
1. Idősek napjának támogatás	215 000	215 000	0,00%
2. Falunap, süti fesztivál	1 810 000	1 810 000	100,00%
3. Ünnepségek	381 000	381 000	100,00%
Rendezvények összesen	2 406 000	2 406 000	100,00%
Mindösszesen	2 986 000	2 986 000	100,00%

[illegible]

	Szerinti juttatások (K1)				Munkaadókat terhelő járulékok (K2)				Dologi kiadás (K3)				Ellátottak juttatása (K4)				Egyéb működési célú kiadás (K5)						Kiadások összesen			
	2018		%	2018		%	2018		%	2018		%	2018		%	2018		%	2018		%	2018		%		
	terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított		terv	módosított
ÖNKORMÁNYZAT MINDÖSSZESEN	11 508 900	11 508 900	100,00%	2 223 800	2 223 800	100,00%	16 363 200	16 717 780	102,23%	4 715 000	4 715 000	100,00%	14 725 000	14 244 380	100,14%	580 000	580 000	100,00%	49 615 900	49 999 860	100,77%					

ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI FELADATAI
2018. év

3.melléklet a 7/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelethez

FEJLESZTÉS

Ft-ban

	2018. évi terv	2018. évi módosított	2018.évi terv dologi	%
I. Áthúzódo beruházások				
1. Összesen	0	0		0,00%
II. Áthúzódo pályázott beruházások				
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése				
1. TOP-3.1.1-15-So1-2016-00003	183 741 000	183 741 000	443 000	
Összesen	183 741 000	183 741 000	443 000	0,00%
III. Pályázott beruházások				
1. Összesen	0	0		0,00%
IV. Egvéb beruházások				
1. Tárgyi eszköz beszerzés /könyvtár/	0	0		0,00%
2. Tárgyi eszköz beszerzés /közfoglalkoztatás/	0	0		0,00%
3. Tárgyi eszköz beszerzés /zöldterület kezelés/	190 000	190 000		100,00%
4. Térfigyelő kamerarendszer bővítése	98 000	98 000		0,00%
Kistérségi önkormányzatok alacsony összegű fejlesztéseinek támogatása				
5. /ravatalozó/ támogatás + saját finanszírozásból	2 500 000	2 500 000		0,00%
6. Ady Endre u. 32. ingatlan korszerűsítése	4 003 000	4 003 000		0,00%
7. Kispályás füves labdarugópálya építése 020/1 hrsz.	5 400 000	5 400 000		0,00%
8. Tárgyi eszköz beszerzés - közfoglalkoztatás	0	30 000		0,00%
9 Informatikai eszköz beszerzése /használt számítógép/	0	34 500		0,00%
Összesen	12 191 000	12 255 500	0	100,53%
V. Útépítések/Járdaépítések				
1. Összesen	0	0		0,00%
VI. Vízépítések				
1. Összesen	0	0		0,00%
VII. Parkoló építések				
1. Összesen	0	0		0,00%
VIII. Tervezési feladatok				
1. Összesen	0	0		0,00%
IX. Egvéb fejlesztés				
1. Összesen	0	0		0,00%
X. Parkok és zöldfelületek				
1. Összesen	0	0		0,00%
XI. Közvilágítás				
1. Közvilágítás korszerűsítés	0	0		0,00%
Összesen	0	0		0,00%
FEJLESZTÉS ÖSSZESEN (I-XI. összesen):	195 932 000	195 996 500		100,03%

2018. évi terv	2018. évi módosított	2018.évi terv dologi	%
-------------------	-------------------------	-------------------------	---

FELÚJÍTÁS

XII. Áthúzódó felújítások

1.				
Összesen	0	0		0,00%

XIII. Pályázott felújítások

1. Vismaior I. ütem	0			
2- Vismaior II. ütem	0			
Összesen	0	0		0,00%

XIV. Egyéb felújítási feladatok

1.				
Összesen	0	0		0,00%

FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN (XII-XIV. összesen)	0	0		0,00%
--	---	---	--	-------

FEJLESZTÉS/FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN:	195 932 000	195 996 500		100,03%
--------------------------------	-------------	-------------	--	---------

Hitel: tőke	0	0		0,00%
kamat	0	0		0,00%
Adósságszolgálat összesen	0	0		0,00%

LÉTSZÁM ADATOK

		Létszám (fő)		
		2018. évi terv		2018. évi módosított
Éves engedélyezett létszám		0,0		0,0
Közfoglalkoztatás		3,0		3,0
ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZESEN:		3,0		3,0

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2018. (III. 1.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről
(Egységes szerkezetben a 7/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelettel.
Hatályos: 2018. május 31. napjától)

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

A rendelet hatálya
1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak bizottságaira terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai
2. §

(1)¹Az önkormányzat 2018. évi

módosított költségvetési bevételek	50 637 400 Ft-ban
módosított költségvetési kiadását	58 465 409 Ft-ban
a költségvetési egyenleg összegét	-7 828 009 Ft-ban
-ebből működési hiány	7 828 009 Ft
felhalmozási hiány	0 Ft

ezenkívül 204 755 922 Ft finanszírozási bevétellel valamint 931 413 Ft finanszírozási kiadással állapítja meg.

A kiadási főösszegegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

58 465 409 Ft	Működési költségvetés módosított kiadásai
11 508 900 Ft	Személyi juttatások
2 223 800 Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
16 727 780 Ft	Dologi kiadások
4 715 000 Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
13 892 380 Ft	Egyéb működési célú kiadások
19 380 Ft	- ebből: Elvonások és befizetések
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
13 312 380 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 Ft	Árkiegészítések, támogatások
0 Ft	Kamattámogatások
580 000 Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
195 996 500 Ft	Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai

¹ Módosította a 7/2018. (V. 30.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos 2018. május 31. napjától

195 996 500 Ft	Beruházások
0 Ft	- ebből: EU-s forrásból megvalósuló beruházás
0 Ft	Felújítások
0 Ft	- ebből: EU-s forrásból felújítás
0 Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
0 Ft	- ebből: Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
0 Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre
0 Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
0 Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 Ft	Lakástámogatás
0 Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre
9 397 549 Ft	Tartalék
931 413 Ft	Finanszírozási kiadások

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet **1.1 melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a **1.2., 1.3., 1.4. mellékletek** szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az **2.1. és a 2.2. mellékletek** részletezik.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. Az adott évi saját bevételek 20 %-át, de legfeljebb a 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év költségvetési maradványának igénybe vételével történik.

A költségvetés részletezése 3. §

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

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a **3. melléklet** részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a **4. melléklet** tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az **5. melléklet** részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a **6. melléklet** szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a **7. melléklet** szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a **8. melléklet** szerint hagyja jóvá.

- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös hivatali megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a **9.1, 9.1.1., 9.1.2., 9.1.3., 9.2., 9.2.1., 9.2.2., 9.2.3., mellékletek** szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 8 088 810 Ft általános tartalékot, valamint 3 999 041 Ft céltartalékot állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Az Önkormányzatnál a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 11 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) Az Önkormányzat vezetője e rendelet **10. mellékletében** foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – negyedévente a tárgynegyedévi állapotnak megfelelően a tárgynegyedévet követő hó 15-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a polgármester gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

5. §

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról (2) és (4) bekezdésben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 10.000.000 Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2018. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat

csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

- (6) Az Önkormányzat alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

6. §

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben rendelkezik.
- (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkor intézményvezetőt terheli.
- (4) Az önkormányzati, közös hivatali, évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

7. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bér gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) Az Önkormányzat által céljuttatás címen tervezett előirányzat nem haladhatja meg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-át.

A támogatások, intézményfinanszírozások, folyósításának és elszámolásának rendje

8. §

- (1) A költségvetési szerv intézményfinanszírozását a képviselő-testület az önkormányzat finanszírozási terve szerint biztosítja.
- (2) A társulásnak adandó támogatást az önkormányzat a finanszírozási terv szerint biztosítja.

- (3) Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a támogatási szerződésben foglaltak alapján kerülnek kiutalásra.
- (4) A nettó 5 000 000 forintot elérő, vagy azt meghaladó értékű az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 1. melléklet III. Gazdálkodási adatok 4. pontjában meghatározott szerződéseket közzé kell tenni a helyben szokásos módon, illetve e törvénynek megfelelően a szerződés létrejöttét követő 60 napon belül.
- (5) A környezetvédelmi Alap bevételeit (talajterhelési díjból befolyt bevételek) a környezetterhelési díjról szóló 2003. évi LXXXIX. törvény 21/B § (2)-(3) bekezdése alapján kell felhasználni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése
9. §

- (1) Az önkormányzat ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések
10. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1-jétől kell alkalmazni.


Lenkey Tibor
polgármester




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet a Ságvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel 2018. március 1. napján kihirdetésre került. A kihirdetés időtartama 30 nap.

Ságvár, 2018. március 1.




Budainé Vajk Ildikó
jegyző

Költségvetési rendelet ürlapjainak összefüggései:

2018. évi előirányzat BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 18 sora =

2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor
2.1. számú melléklet C. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor
2.1. számú melléklet C. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor

2018. évi előirányzat KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 3 sora =
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 11 sora =

2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor
2.1. számú melléklet E. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor
2.1. számú melléklet E. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320		195 580	195 580	23 480 900
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180				15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140				5 514 140
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000				1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			195 580	195 580	195 580
1.6.	Felhalmozásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500				3 452 500
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	3 452 500				3 452 500
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000				21 650 000
4.1.	Vagyoni típusú adó	10 000 000				10 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó					
4.3.	Íparizási adó	10 000 000				10 000 000
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó	1 500 000				1 500 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 364 000				1 364 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000				120 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000				386 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000				832 000
5.5.	Filateliai díjak					
5.6.	Készítményzett általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	25 000				25 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000				1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	690 000				690 000
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	690 000				690 000
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	50 441 820		195 580	195 580	50 637 400
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Pénz tőke lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejártott betétek megszűntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változások bevételei					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	257 635 751		-2 242 429	-2 242 429	255 393 322

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOVONT MÉRLEGE

I.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások	60 771 751		-2 306 342	-2 306 342	58 465 409
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 508 900				11 508 900
1.3.	Dologi kiadások	2 223 800				2 223 800
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 363 200		364 580	364 580	16 727 780
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	4 715 000				4 715 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	13 873 000		19 380	19 380	13 892 380
1.7.	- Torzítási előírások alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			19 380	19 380	19 380
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	13 293 000				13 293 000
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
1.18.	Tartalékok	580 000				580 000
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	12 087 851		-2 690 302	-2 690 302	9 397 549
1.20.	- Céltartalék	8 088 810		-2 690 302	-2 690 302	5 398 508
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)					
2.1.	Beruházások	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	256 703 751		-2 241 842	-2 241 842	254 461 909
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)					
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	932 000		-587	-587	931 413
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétkénti elhelyezése	932 000		-587	-587	931 413
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)	932 000		-587	-587	931 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	257 635 751		-2 242 429	-2 242 429	255 393 322

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	2018. évi			
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-206 261 931		2 437 422	-203 824 509
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	206 261 931		-2 437 422	203 824 509

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320		195 580	195 580	23 480 900
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180				15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140				5 514 140
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000				1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			195 580	195 580	195 580
1.6.	Előzetes költségvetési bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500				3 452 500
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	3 452 500				3 452 500
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000				21 650 000
4.1.	Vagyoni típusú adó	10 000 000				10 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó					
4.3.	Íparűzési adó	10 000 000				10 000 000
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó	1 500 000				1 500 000
4.6.	Egyéb árhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 364 000				1 364 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000				120 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000				386 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000				832 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más menességjellegű bevételek	25 000				25 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	1 000				1 000
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	615 000				615 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	615 000				615 000
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 366 820		195 580	195 580	50 562 400
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túl lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejártot törlesztések megelőlegezése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	257 560 751		-2 242 429	-2 242 429	255 318 322

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

1.2. melléklet a 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	58 958 751		-2 306 342	-2 306 342	56 652 409
1.1.	Személyi juttatások	10 656 900				10 656 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 876 800				1 876 800
1.3.	Dologi kiadások	16 229 200		364 580	364 580	16 593 780
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000				4 715 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 393 000		19 380	19 380	13 412 380
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Torvényi előírások alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések			19 380	19 380	19 380
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000				13 293 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000				100 000
1.18.	Tartalékok	12 087 851		-2 690 302	-2 690 302	9 397 549
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	8 088 810		-2 690 302	-2 690 302	5 398 508
1.20.	- Céltartalék	3 999 041				3 999 041
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.1.	Beruházások	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.2.	2.1-ből EU-n forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3-ból EU-n forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	254 890 751		-2 241 842	-2 241 842	252 648 909
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Egyen belülre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Egyen kívülre lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	932 000		-587	-587	931 413
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felváltása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	932 000		-587	-587	931 413
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	932 000		-587	-587	931 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	255 822 751		-2 242 429	-2 242 429	253 580 322

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-204 523 931		2 437 422	2 437 422	-202 086 509
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	206 261 931		-2 437 422	-2 437 422	203 824 509

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kieséscélú támogatások					
1.6.	Phszámoláshoz számított bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Idegenforgalmi adó					
4.3.	Iparkész adó					
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó					
4.6.	Egyéb ruházati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvételadók értékesítése					
6.5.	Részvételadók megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)	75 000				75 000
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	75 000				75 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	75 000				75 000
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+ ... + 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Függő év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejártott betétek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+... 14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változások					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	75 000				75 000

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

1.3. melléklet a 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1. sz. módosítás	Módosítások összesen	1. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.18.)	1 813 000				1 813 000
1.1.	Személyi juttatások	852 000				852 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	347 000				347 000
1.3.	Dologi kiadások	134 000				134 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000				480 000
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Torvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	480 000				480 000
1.18.	Tartalékok					
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 813 000				1 813 000
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételése					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változatok					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 813 000				1 813 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-1 738 000				-1 738 000
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)					

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	1 sz. módosítás	Módosítások összesen	1.számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Előzetemelésből származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.3.-ból EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Idegenforgalmi adó					
4.3.	Iparűzési adó					
4.4.	Talajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó					
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosítói által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)					
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lajszolt betétek megelőlegezése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változóbevételek					
16.	Adóvághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)					
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)					

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMIGAZGATÁSI FELADATAINAK MÉRLEGE

1.4. melléklet a 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi				
		Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	I. sz. módosítás	Módosítások összesen	I. számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	- az 1.5-ből - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Arki-gesztyűk, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
1.18.	Tartalékok					
1.19.	- az 1.18-ból - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)					
5.1.	Forrási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek bevétele					
5.4.	Egyéb befűtő lejáratú belföldi értékpapírok bevétele					
5.5.	Belföldi kötvények bevétele					
5.6.	Egyéb tőltő lejáratú belföldi értékpapírok bevétele					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)					
6.1.	Államháztartáson belűt megelőlegezések felvétele					
6.2.	Államháztartáson belűt megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Pénzeszközök felvett betétként elhelyezése					
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok bevétele					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változatok					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

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

SÁGVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

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

#HIV!

2.1. melléklet

Sor- szám	Bevételek			Kindások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2018. 05.31-ig	2018. Működési után	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2018. 05.31-ig
A	B	C	D	E=C+D	F	G	I=G+H
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	23 285 320	195 580	23 480 900	Személyi juttatások	11 508 900	11 508 900
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 452 500		3 452 500	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 223 800	2 223 800
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	16 363 200	16 727 780
4.	Közhatalmi bevételek	21 650 000		21 650 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000	4 715 000
5.	Működési bevételek	1 364 000		1 364 000	Egyéb működési célú kiadások	13 873 040	13 892 380
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	690 000		690 000	Tartalékok	12 087 851	9 397 549
7.	6-ból EU-s támogatás (közvetlen)						
8.							
9.							
10.							
11.							
12.							
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	50 441 820	195 580	50 637 400	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	60 771 751	58 465 409
14.	Hány, belső finanszírozásának bevétel (15.+...+18.)	207 193 931	-2 438 009	204 755 922	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	207 193 931	-2 438 009	204 755 922	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Bevétel visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése		
19.	Hány, külső finanszírozásának bevétel (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzeszközök lakóingatlanok elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei				ÁHB megelőlegezés visszafizetése	932 000	931 413
22.	Változások				Változások		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei						
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	207 193 931	-2 438 009	204 755 922	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	932 000	931 413
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	257 635 751	-2 242 429	255 393 322	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	61 703 751	59 396 822
26.	Költségvetési hiány:	10 329 931	-	7 828 009	Költségvetési többlet:	-	-
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	195 932 000	195 996 500

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások				#HIV?
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2018. 05.31-ig	2018. évi eredeti előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	Halmazott módosítás 2018. 05.31-ig	2018. évi eredeti előirányzat
A	B	C	D	E=C+D	F	G	H	I=G+H
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	195 932 000	64 500	195 996 500
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú áru- és pénzeszközök értéke				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Tartalékok			
13.	Hány kiadó finanszírozási bevételek (14+...+18)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+7.+...+11.)	195 932 000	64 500	195 996 500
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Költségek törlesztése			
19.	Hány kiadó finanszírozási bevételek (20+...+24)				Befektetési célú beföldék, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	195 932 000	64 500	195 996 500
27.	Költségvetési hiány:	195 932 000	64 500	195 996 500	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	195 932 000	64 500	195 996 500	Bruttó többlet:	-	-	-

Költségvetési rendelet úrlapjainak összefüggései: ELTÉRÉS

2018. évi előirányzat BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	50 441 820	2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor	50 441 820	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	207 193 931	2.1. számú melléklet C. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor	207 193 931	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 18 sora =	257 635 751	2.1. számú melléklet C. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor	257 635 751	0

2018. évi előirányzat KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 3 sora =	0	2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor	50 637 400	-50 637 400
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	0	2.1. számú melléklet E. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor	204 755 922	-204 755 922
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 11 sora =	932 000	2.1. számú melléklet E. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor	255 393 322	-254 461 322

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi eredeti előirányzat	Eddigi módosítások összege 2018-ban	... sz. módosítás	Módosítások összesen 2018. 05.31-ig	... számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F	G	H=(F+G)	I=(E+H)
Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP-3.1.1-15-Sol-2016-00003	186 271 200	2017	2 530 200	183 741 000				183 741 000
Tárgyi eszköz beszerzés (zöldterület kezdés)	190 000	2018		190 000				
Tűrfegyél kamerarendszer bővítése	98 000	2018		98 000				190 000
Körszabványi önkormányzatok alacsony összegű	2 500 000	2018		2 500 000				98 000
Ady Endre u. 32. ingatlan korszerűsítése	4 003 000	2018		4 003 000				2 500 000
Körpályás fűves labdarugópálya építése 020/1 hrsz.	5 400 000	2018		5 400 000				4 003 000
Tárgyi eszköz beszerzés- közvilágítást	30 000	2018						5 400 000
Informatikai eszköz beszerzés (használt számítógép)	34 500	2018				30 000	30 000	30 000
						34 500	34 500	34 500
ÖSSZESEN:	198 526 700		2 530 200	195 932 000			64 500	195 996 500

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

#HIV!

[illegible]

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

0

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

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

6. melléklet a 2/2018. (III. 1.) önkormányzati rendelethez

ÖSSZESEN:		198 462 200		2 530 200	195 932 000	
-----------	--	-------------	--	-----------	-------------	--

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója: Ságvár és Som község fenntartható települési közlekedésfejlesztése
TOP-3.1.1-15-Sol-2016-00003

0

Források	2018.	2019.	2019. után	Összesen
Saját erő	340 076			340 076
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás (2017. évi pénzügyi maradvány)	183 400 924	0	0	183 400 924
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	183 741 000			183 741 000

Kiadások, költségek	2018.	2019.	2019. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	183 741 000			183 741 000
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	183 741 000			183 741 000

EU-s projekt neve, azonosítója:

0

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

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

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

Támogatott neve	Hozzájárulás (Ft)

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Összesen:	
-----------	--

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	... számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320		195 580	195 580	23 480 900
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180				15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes környezetvédelmi feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok ércsialis és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140				5 514 140
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000				1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kapcsolódó támogatások			195 580	195 580	195 580
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500				3 452 500
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	3 452 500				3 452 500
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000				21 650 000
4.1.	Építményadó	10 000 000				10 000 000
4.2.	Idégenforgalmi adó					
4.3.	Ipárizási adó	10 000 000				10 000 000
4.4.	Tulajterhelési díj					
4.5.	Célpárnyadó	1 500 000				1 500 000
4.6.	Egyéb ártáshasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhalalmi bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 364 000				1 364 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000				120 000
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke	386 000				386 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000				832 000
5.5.	Filialási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek	25 000				25 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000				1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Készleteknek megsemmisítéshez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	690 000				690 000
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	690 000				690 000
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 441 820		195 580	195 580	50 637 400
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.2.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejáratott betétek megszűntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	257 635 751		-2 242 429	-2 242 429	255 393 322

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Övves bevetel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	... számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	60 771 751		-2 306 342	-2 306 342	58 465 409
1.1.	Személyi juttatások	11 508 900				11 508 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 223 800				2 223 800
1.3.	Dologi kiadások	16 363 200		364 580	364 580	16 727 780
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000				4 715 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	13 873 000		19 380	19 380	13 892 380
1.6.	az 1.5-ből - Előző évi elszámoláshoz származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések			19 380	19 380	19 380
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	13 293 000				13 293 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	580 000				580 000
1.18.	Tartalékok	12 087 851		-2 600 302	-2 600 302	9 397 549
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék	8 088 810		-2 600 302	-2 600 302	5 398 508
1.20.	- Céltartalék	3 999 041				3 999 041
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.1.	Beruházások	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	256 703 751		-2 241 842	-2 241 842	254 461 909
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	932 000		-587	-587	931 413
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések felváltása					
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	932 000		-587	-587	931 413
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változatok					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	932 000				931 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	257 635 751		-2 241 842	-2 241 842	255 393 322

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	14			0	14
Küzfoglalkoztatottak létszáma (fő)	8			0	8

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01

Forinthat!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	...számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+F)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	23 285 320		195 580	195 580	23 480 900
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 971 180				15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	5 514 140				5 514 140
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800 000				1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			195 580	195 580	195 580
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	3 452 500				3 452 500
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	3 452 500				3 452 500
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közfizetési bevételek (4.1.+...+4.7.)	21 650 000				21 650 000
4.1.	Eptérménadó	10 000 000				10 000 000
4.2.	Idégenforgalmi adó					
4.3.	Iparköltségi adó	10 000 000				10 000 000
4.4.	Tulajterhelési díj					
4.5.	Gépjárműadó	1 500 000				1 500 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közfizetési bevételek	150 000				150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	1 364 000				1 364 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	120 000				120 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	386 000				386 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	832 000				832 000
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek	25 000				25 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés					
5.11.	Egyéb működési bevételek	1 000				1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvételek értékesítése					
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	615 000				615 000
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	615 000				615 000
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	50 366 820		195 580	195 580	50 562 400
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)					
11.1.	Forgatás célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetés célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lapított bevételek megszüntetése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatás célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.2.	Befektetés célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változóbevételek					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	207 193 931		-2 438 009	-2 438 009	204 755 922
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	257 560 751		-2 242 429	-2 242 429	255 318 322

Megnevezés	Önkormányzat	01				
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	01				
Forintban!						
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	... számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	58 958 751		-2 306 342	-2 306 342	56 652 409
1.1.	Személyi juttatások	10 656 900				10 656 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 876 800				1 876 800
1.3.	Dologi kiadások	16 229 200	364 580		364 580	16 593 780
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 715 000				4 715 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	11 393 000		19 380	19 380	11 412 380
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések					
1.7.	- Törvényen előírtan alapuló befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések			19 380	19 380	19 380
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	11 293 000				11 293 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000				100 000
1.18.	Tartalékok	12 087 851		-2 690 302	-2 690 302	9 397 549
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	8 088 810		-2 690 302	-2 690 302	5 398 508
1.20.	- Céltartalék	3 999 041				3 999 041
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3+2.5.)	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.1.	Beruházások	195 932 000		64 500	64 500	195 996 500
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5-ből: - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	254 890 751		-2 241 842	-2 241 842	252 648 909
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belső lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even külső lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	932 000		-587	-587	931 413
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvétele					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	932 000		-587	-587	931 413
6.3.	Központi, irányítói szervi támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak, nemz. szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változási kiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)	932 000				931 413
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10.)	255 822 751		-2 241 842	-2 241 842	253 580 909
Éves tervezett létszám előirányzat (fő)		14			0	14
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		8			0	8

Megnevezés	Önkormányzat	01				
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01				
Forintban!						
Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	... számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú évi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Idégenforgalmi adó					
4.3.	Ipárlírási adó					
4.4.	Tulajdonosi díj					
4.5.	Cépjárműadó					
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Rögzített ártal fizetési kártyítás					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részvétel értékesítése					
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	75 000				75 000
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	75 000				75 000
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	75 000				75 000
10.	Hitelek, kölcsönök államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.2.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Defektelési célú belföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Likviditási hitelek megelőlegezése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.2.	Defektelési célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változatosság					
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei					
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)					
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	75 000				75 000

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítávok	... sz. módosítás	Módosítávok összesen	...számu módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	1 813 000				1 813 000
1.1.	Személyi juttatások	852 000				852 000
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	347 000				347 000
1.3.	Dologi kiadások	134 000				134 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	480 000				480 000
1.6.	az 1.5-ből - Előző évi elszámoláshoz származó befejezések					
1.7.	- Törvényi előírásain alapuló befejezések					
1.8.	- Elvonások és befejezések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Veszteztérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Veszteztérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Veszteztérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	480 000				480 000
1.18.	Tartalékok					
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Veszteztérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Veszteztérítendő 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.	- Veszteztérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	1 813 000				1 813 000
4.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Belektetés célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felváltása					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Környzeti, irányítási szervi támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Belektetés célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányzati/közmű-szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi szervezeteknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Változatok kiadásai					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10.)	1 813 000				1 813 000

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)

0

0

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)

0

0

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államgazdálkodási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	...krámú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)
Bevételek						
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)					
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása					
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása					
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása					
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások					
1.6.	Elszámolásból származó bevételek					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)					
2.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása					
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt költségek					
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei					
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás					
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)					
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások					
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt költségek					
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése					
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele					
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei					
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás					
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)					
4.1.	Építményadó					
4.2.	Idégenforgalmi adó					
4.3.	Iparköltség adó					
4.4.	Teljesítmény adó					
4.5.	Célpénzürgyűjtés					
4.6.	Egyéb ártárgyértékesítési és szolgáltatási adók					
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek					
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)					
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke					
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke					
5.3.	Körvetített szolgáltatások értéke					
5.4.	Tulajdonosi bevételek					
5.5.	Ellátási díjak					
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó					
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
5.8.	Kamatbevételek					
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					
5.10.	Biztosítási díjak fizetési különbözete					
5.11.	Egyéb működési bevételek					
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)					
6.1.	Immateriális javak értékesítése					
6.2.	Ingatlanok értékesítése					
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					
6.4.	Részesedések értékesítése					
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek					
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+ 7.3.)					
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt költségek ÁH-n kívülről					
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz					
7.4.	7.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)					
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelt költségek ÁH-n kívülről					
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz					
8.4.	8.3-ból EU-s támogatás (közvetlen)					
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)					
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)					
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól					
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
11.	Helyi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)					
11.1.	Forgatási célú helyi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.2.	Egyéb helyi lejáratú helyi értékpapírok kibocsátása					
11.3.	Befektetési célú helyi értékpapírok bevételei, értékesítése					
11.4.	Egyéb helyi lejáratú helyi értékpapírok kibocsátása					
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele					
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele					
13.	Helyi finanszírozás bevételei (13.1.+ ...+ 13.3.)					
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések					
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése					
13.3.	Lejárt hitelek megelőlegezése					
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)					
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok bevételei, értékesítése					
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása					
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele					
15.	Változatosság					
15.1.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.2.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.3.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.4.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.5.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.6.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.8.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.9.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.10.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.11.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.12.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.13.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.14.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.15.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.16.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.17.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.18.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.19.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.20.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.21.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.22.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.23.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.24.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.25.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.26.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.27.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.28.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.29.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.30.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.31.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.32.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.33.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.34.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.35.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.36.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.37.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.38.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.39.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.40.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.41.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.42.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.43.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.44.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.45.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.46.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.47.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.48.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.49.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.50.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.51.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.52.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.53.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.54.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.55.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.56.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.57.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.58.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.59.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.60.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.61.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.62.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.63.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.64.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.65.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.66.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.67.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.68.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.69.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.70.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.71.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.72.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.73.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.74.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.75.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.76.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.77.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.78.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.79.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.80.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.81.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.82.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.83.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.84.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.85.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.86.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.87.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.88.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.89.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.90.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.91.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.92.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.93.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.94.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.95.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.96.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.97.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.98.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.99.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.100.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.101.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.102.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.103.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.104.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.105.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.106.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.107.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.108.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.109.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.110.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.111.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.112.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.113.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.114.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.115.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.116.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.117.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.118.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.119.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.120.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.121.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.122.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.123.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.124.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.125.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.126.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.127.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.128.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.129.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.130.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.131.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.132.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.133.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.134.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.135.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.136.	Általános forgalmi adó visszatérítése					
15.137.	Általános forgalmi adó visszatérítése	</				

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Korábbi módosítások	... sz. módosítás	Módosítások összesen	számú módosítás utáni előirányzat
A	B	C	D	E	F=(D+...+E)	G=(C+F)

Kiadások						
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)					
1.1.	Személyi juttatások					
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
1.3.	Dologi kiadások					
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai					
1.5.	Egyéb működési célú kiadások					
1.6.	az 1.5-ből - Ellátó évi előirányzatból származó befizetések					
1.7.	- Törvényi előírások alapján befizetések					
1.8.	- Elvonások és befizetések					
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre					
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások					
1.16.	- Kamattámogatások					
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre					
1.18.	Tartalékok					
1.19.	az 1.18-ból - Általános tartalék					
1.20.	- Céltartalék					
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)					
2.1.	Beruházások					
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
2.3.	Felújítások					
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás					
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások					
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre					
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre					
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre					
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre					
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre					
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre					
2.12.	- Lakástámogatás					
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre					
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)					
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)					
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak					
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése					
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)					
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása					
5.3.	Kincstárjegyek beváltása					
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
5.5.	Belföldi kötvények beváltása					
5.6.	Even túl lejáratú belföldi értékpapírok beváltása					
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)					
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételése					
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése					
6.3.	Központi, irányító szerv támogatás					
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése					
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai					
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)					
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása					
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása					
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányok, nemz. szervezeteknek					
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyi intézményeknek					
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek					
9.	Váltókiadások					
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)					
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)					

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

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Som Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 50800245-10000283

Éves eredeti kiadási előirányzat: 257 635 751 Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Forintban

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

....., 2018. hó nap

költségvetési szerv vezetője

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	27 851 030	29 768 325	23 285 320
1.1.	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 298 856	16 241 615	15 971 180
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 083 594	5 709 650	5 514 140
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 800 000
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	5 268 580	6 617 060	
1.6.	Tiltskimólasból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	9 560 265	6 432 444	3 452 500
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	9 560 265	6 432 444	3 452 500
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	2 623 227	221 702 311	
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek	2 451 325	38 301 387	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	171 902	183 400 924	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		183 400 924	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	23 472 785	22 788 251	21 650 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	11 040 751	10 693 587	10 000 000
4.2.	Időgenforgalmi adó			
4.3.	Ipárlézési adó	10 784 524	10 301 855	10 000 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	1 409 295	1 562 942	1 500 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	238 215	229 867	150 000
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	2 835 051	1 792 273	1 364 000
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			120 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	44 124	447 231	386 000
5.4.	Tulajdonosi bevételek	2 216 904	1 062 910	832 000
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más merészleggelgű bevételek	108 977	32 058	25 000
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		189 900	
5.11.	Egyéb működési bevételek	465 046	60 174	1 000
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		305 078	690 000
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		230 078	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		75 000	690 000
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	66 342 358	282 788 682	50 441 820
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Egyéb belföldi lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	19 373 000	28 587 188	207 193 931
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	19 373 000	28 587 188	207 193 931
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	889 562	931 413	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	889 562	931 413	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Tekintett betétek megszűntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó vízi rnzékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	20 262 562	29 518 601	207 193 931
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	86 604 920	312 307 283	257 635 751

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forinban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi tény	2017. évi várható	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	48 391 195	59 287 753	60 771 751
1.1.	Személyi juttatások	15 142 788	13 032 312	11 508 900
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 942 340	2 083 772	2 223 800
1.3.	Dologi kiadások	12 155 355	13 202 818	16 363 200
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 845 615	4 673 500	4 715 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	16 305 097	26 295 351	13 873 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elmaradásból származó befizetések	296 060	5 321 458	
1.7.	- Törvényi előírásen alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			260 000
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	10 922 137	15 329 398	13 033 000
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 086 900	5 644 495	580 000
1.18.	Tartalékok			12 087 851
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			8 088 810
1.20.	- Céltartalék			3 999 041
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	8 752 886	47 374 046	195 932 000
2.1.	Beruházások	4 827 502	5 005 073	195 932 000
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			183 741 000
2.3.	Felújítások	3 925 384	42 368 973	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	57 144 081	106 661 799	256 703 751
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Even túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.4.)	873 651	889 562	932 000
6.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	873 651	889 562	932 000
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+...+9.)	873 651	889 562	932 000
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	58 017 732	107 551 361	257 635 751

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2. számú tájékoztató tábla

Többséves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítőve célok szerint

Forintban

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2018 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2018.	2019.	2020.	2020. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként	2017	2 530 200	183 741 000				186 271 200
8.	Ságvár és Som Község fenntartható települési közlekedésfejlesztése TOP- 3.1.1-15-Sol-2016-00003	2017	2 530 200	183 741 000				186 271 200
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.								
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)			2 530 200	183 741 000				186 271 200

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

3. számú tájékoztató tábla

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	6 519 375	4 689 375
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója	6 519 375	4 689 375
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	527 130	138 366
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	7 046 505	4 827 741

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Előirányzat-felhasználási terv 2018. évre

4. számú tájékoztató tábla

Forintban

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 940 443	1 940 443	1 940 443	1 940 443	1 940 444	1 940 444	1 940 444	1 940 443	1 940 444	1 940 443	1 940 444	1 940 443	23 285 320
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	287 708	287 708	287 708	287 709	287 708	287 709	287 708	287 709	287 708	287 709	287 708	287 708	3 452 500
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek	1 804 167	1 804 167	1 804 166	1 804 167	1 804 166	1 804 167	1 804 166	1 804 167	1 804 166	1 804 167	1 804 167	1 804 167	21 650 000
6.	Működési bevételek	113 667	113 667	113 666	113 667	113 667	113 666	113 667	113 667	113 666	113 667	113 666	113 667	1 364 000
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	57 500	690 000
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	17 266 161	207 193 931
11.	Bevételek összesen:	21 469 646	21 469 646	21 469 644	21 469 647	21 469 646	21 469 646	21 469 645	21 469 647	21 469 645	21 469 647	21 469 646	21 469 646	257 635 751
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	959 075	11 508 900
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	185 316	185 317	185 317	185 316	185 317	185 316	185 317	185 316	185 317	185 317	185 317	185 317	2 223 800
15.	Dologi kiadások	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	1 363 600	16 363 200
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	392 917	392 917	392 916	392 917	392 916	392 917	392 916	392 916	392 917	392 917	392 917	392 917	4 715 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	1 156 083	1 156 083	1 156 084	1 156 083	1 156 084	1 156 083	1 156 083	1 156 084	1 156 083	1 156 084	1 156 083	1 156 083	13 873 000
18.	Tartalék	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 321	1 007 320	1 007 321	12 087 851
19.	Beruházások	16 327 667	16 327 667	16 327 667	16 327 667	16 327 667	16 327 666	16 327 666	16 327 666	16 327 666	16 327 667	16 327 667	16 327 667	195 932 000
20.	Felújítások													
21.	Egyéb felhalmozási kiadások													
22.	Finanszírozási kiadások	466 000	466 000											932 000
23.	Kiadások összesen:	21 857 979	21 857 980	21 391 980	21 391 979	21 391 980	21 391 978	21 391 978	21 391 978	21 391 979	21 391 981	21 391 979	21 391 980	257 635 751
24.	Egyenleg	-388 333	-388 334	77 664	77 668	77 666	77 668	77 667	77 669	77 666	77 666	77 667	77 666	

A 2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím		2018. évi támogatás összesen
A	B	
A zolderület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 672 500
Közüvilágítás fenntartásának támogatása		3 392 000
Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása		100 000
Közüutak fenntartásának támogatása		2 542 400
Egyéb önkormányzati feladatok		5 000 000
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		114 750
Kiegészítés		2 564 330
Polgármesteri illetmény támogatása		585 200
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		4 715 000
A rászoruló gyerekek szüneti étkeztetésének támogatása		799 140
Települési önkormányzatok nyilvános kőnyvtári és közüművelődési feladatainak támogatása		1 800 000
Összesen:		23 285 320

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

Forintban

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

SOM KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 7. számú tájékoztató tábla
2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi	2020. évi	2021. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	23 285 000	23 285 000	23 285 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 452 000	3 452 000	3 452 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	22 000 000	22 500 000	22 500 000
4.1.	Vagyoni típusú adók	10 000 000	10 000 000	10 000 000
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó	10 050 000	10 550 000	10 550 000
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó	1 750 000	1 750 000	1 750 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	200 000	200 000	200 000
5.	Működési bevételek	1 400 000	1 400 000	1 800 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	400 000	400 000	400 000
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	50 537 000	51 037 000	51 437 000
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	50 537 000	51 037 000	51 437 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2019. évi	2020. évi	2021. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	40 537 000	40 537 000	40 537 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	10 000 000	10 500 000	10 900 000
2.1.	Beruházások	5 000 000	5 500 000	5 900 000
2.2.	Felújítások	5 000 000	5 000 000	5 000 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	50 537 000	51 037 000	51 437 000
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	50 537 000	51 037 000	51 437 000

SOM KÖZSÉG
BELSŐ ELLENŐRI
2017.
ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2017. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a költségvetési szerv vezetője, a jegyző hagy jóvá.

A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2017. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

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

2017. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

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

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Önkormányzat a költségvetési beszámoló, a költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet és mellékletei	annak vizsgálata, hogy a 2016. évi költségvetési beszámoló megfelelő képet mutat-e az önkormányzat vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről, a beszámoló számveteli alátámasztása, a főkönyvi és analitikus nyilvántartások egyezősége biztosított-e, a költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet és mellékletei megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályi előírásoknak.	Dokumentumok, nyilvántartások szűrőpróbaszerű, esetenként tételes ellenőrzése	Pénzügyi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2017. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2017. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt. Az ellenőrzés az ellenőrzötttekkel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2017. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

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

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2017. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetők.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, önkormányzati társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következőképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2017. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ABPE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

Az ellenőrzéseket végző belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben foglalt követelményeknek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendeletben meghatározott feltételeknek, továbbá rendelkezik a Bkr. 15. § (9) bekezdése által előírt gyakorlattal.

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

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

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

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

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

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2017. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

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

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.
A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

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

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
Som Község Önkormányzata vonatkozásában a 2016. évi költségvetési beszámoló, a költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet és mellékleteinek ellenőrzése	A részletező analitikus nyilvántartások vezetésének köre nem teljes, nem minden esetben készül az Áhsz. 14. sz. mellékletének megfelelő analitika, főleg főkönyvi elkülönítést alkalmaznak.	Nem érvényesülnek teljes körűen az Áhsz. vonatkozó előírásai.	Minden jogszabály által meghatározott esetben vezessenek az előírásoknak megfelelő adattartalmú analitikus nyilvántartást.
Som Község Önkormányzata vonatkozásában a 2016. évi költségvetési beszámoló, a költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet és mellékleteinek	A jogszabályi előírások alapján a mérlegben szereplő összegeket leltárral kell alátámasztani, melyet nem minden mérleg sor vonatkozásában tudtak az ellenőrzés rendelkezésére bocsátani.	A mérleg alátámasztottsága nem teljes körűen biztosított.	A mérleg sorok minden esetben mérlegleltárral kerüljenek tételes alátámasztásra.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölését, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták.

A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálatához kapcsolódó intézkedési terv elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került. A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése még nem vált szükségessé, mivel az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő nem járt le.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

Az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése még nem vált szükségessé, így ezen alpont nem értelmezhető.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Az intézkedési terv végrehajtásáról szóló beszámoló készítése még nem vált szükségessé, így ezen alpont nem értelmezhető.

Som, 2018. február 15.

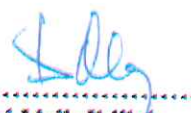
Készítette:


László-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Cégj.sz.: 13-09-120438

Jóváhagyta:




Budainé Vajk Ildikó
Jegyző



Som Község Polgármestere

✉ 8655 Som, Ady Endre u. 35/A.

☎ 84/582-001 Fax: 84/382-559

www.som.hu

Előterjesztés,

**amely készült Som Község Önkormányzatának Képviselő-testületének
2018. május 29. napi nyilvános, rendes testületi ülésére.**

7. napirendi pont: A Magyar Államkincstár kincstári ellenőrzési jelentése

*Az előterjesztést készítette: Dr. Cseh Balázs aljegyző
törvényességi szempontból ellenőrizte: Budainé Vajk Ildikó jegyző.*

Tárgyalás módja: nyílt ülésen.

Elfogadás módja: egyszerű szótöbbséggel,

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatóságának Államháztartási Irodája a 2018. év során részletesen ellenőrizte és vizsgálta a Som Község Önkormányzatát.

A kincstári ellenőrzés vizsgálta a számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettségeket, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítését és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképét.

A 2017. költségvetési évre vonatkozó szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésről szóló kincstári ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat

a Magyar Államkincstár kincstári ellenőrzési jelentéséről

Som Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. költségvetési évre vonatkozó Magyar Államkincstár által végzett szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzéséről szóló kincstári ellenőrzési jelentést tudomásul veszi és elfogadja.

Felkéri a polgármestert, hogy a jelentésben részletesen kifejtett szükséges intézkedéseket tegye meg és hajtsa végre.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Lenkey Tibor polgármester

Som, 2018. május 24.



Lenkey Tibor
Lenkey Tibor
polgármester

Iktatószám: SOM-ÁHI/278/76/2018.
Ellenőrzés száma: 373/2017.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

I. Az ellenőrzésre vonatkozó általános adatok

Ellenőrzött szerv, irányító szerv és az általa irányított költségvetési szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv, irányító szerv és az általa irányított költségvetési szervek megnevezése	PIR törzsszám
Som Község Önkormányzata	400279

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezető(k) neve, beosztása:

Szerv, irányító szerv és az által irányított költségvetési szerv megnevezése	A szerv gazdasági vezetője	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
Som Község Önkormányzata	-	Lenkey Tibor polgármester	-

Handwritten signature and initials

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Tálos Livia	2017.09.22.	2018.12.31.	SOM-ÁHI/2565/8/2017
Ratasics Zsuzsanna Eszter	2017.09.22.	2018.12.31.	
Gadányi Ildikó	2017.09.22.	2018.12.31.	

A kincstári ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 115/A-115/F. §-ai.

A jelentésben alkalmazott rövidítések:

- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Gst.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Szt.),
- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (továbbiakban: Info tv.),
- az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (továbbiakban: Áfa tv.),
- a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (továbbiakban: Szja),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.),
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban: 370/2011. Korm. rendelet),
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet (továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet),
- a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet (továbbiakban: 68/2013. NGM rendelet).

Handwritten signature