



**Bér Község Önkormányzata**

**3045 Bér: Petőfi út 32**

Tel, Fax: 32 486-027

Email: polghiv@ber.hu

---

**5. sz.**

# **J E G Y Z Ó K Ö N Y V**

**Bér Község Önkormányzat**

**2017. május 30.-án  
Tartott nyílt üléséről.**

**Az ülés helye:** Bér Község Önkormányzat  
Tanácskozó terme

**Készült:** Bér: 2017. május 30.-án 10 óra.

# J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Jelen vannak:** Maczó László polgármester  
Maczóné Zsarnóczai Tünde képviselő  
Matics János alpolgármester

**Meghívottak:** Várnai Ildikó jegyző

**Maczó László:** Tisztelettel köszöntöm a testület tagjait. Jegyzőkönyv hitelesítőnek javaslom Maczóné Zsarnóczai Tünde képviselőt.

Megállapítom, hogy a Képviselő-testület 5 tagjából 3 jelen van, így az ülésünk határozatképes, és az ülést megnyitom.

A Képviselő-testület egyhangúlag elfogadta Várnai Ildikót jegyzőkönyvvezetőnek, Maczóné Zsarnóczai Tünde képviselőt a jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Ezután a polgármester javaslatot tett az ülés napirendi pontjára.

**1./ A 2016. évi költségvetési rendelet módosítása.**

**Előterjesztő:** Maczó László polgármester

**2./ 2016. évi zárszámadás megtárgyalása és elfogadása.**

**Előterjesztő:** Maczó László polgármester

**3./ A Vanyarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása.**

**Előterjesztő:** Várnai Ildikó jegyző

**4./ Bér Község Önkormányzatának 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadása.**

**Előterjesztő:** Várnai Ildikó jegyző

**5./ Helyi Esélyegyenlőségi program felülvizsgálati szempontjainak megtárgyalása.**

**Előterjesztő:** Várnai Ildikó jegyző

**6./ A 2016. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadása**

**Előterjesztő:** Várnai Ildikó jegyző

**7./ Szilárdhulladék elszállításával összefüggésben, a szükséges határozatok meghozatala.**

**Előterjesztő:** Várnai Ildikó jegyző

**8./ Egyebek.**

A napirendeket a képviselő testület egyhangúlag elfogadta.

Maczó László:

Mivel ma délután várják a kivonatokat a szilárdhulladék elszállításával összefüggésben, így ha megengedik, szeretném, ha ezt a napirendet tárgyalnánk elsőként, hátha elhúzódik az ülés, és ebben mindenképp döntést kell hozni.

**1./ Szilárdhulladék elszállításával összefüggésben, a szükséges határozatok meghozatala.**

Maczó László:

Az előterjesztéseket átolvasták, ha nincs kérdés vagy hozzászólás, úgy hozzuk meg döntéseinket a határozati javaslatok alapján.

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**21/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta a jegyzőkönyv mellékletét képező, a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi zárszámadási javaslatát, melyek az alábbi tételeket részletezik:

a) **teljesített bevételi főösszegét** **401.806.653 Ft-ban**

ebből finanszírozási művelet: előző évi pénzmaradvány: 2.023.000 Ft

hitel felvétel: 14.396.300 Ft

b) **teljesített kiadási főösszegét** **396.249.690 Ft-ban**  
állapítja meg.

A bevételek és kiadások megbontása a Társulás vonatkozásában az 1. sz. mellékletben található.

**A Társulás 2016. évi teljesített bevételei és kiadásai egyenlege: 5.556.963 Ft**

A képviselő-testület felhatalmazza Bér Községi Önkormányzat polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: polgármester

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**22/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámolót, annak mellékleteit, melyek az alábbi tételeket részletezik:

A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi **pénzmaradványa: 5.556.963 Ft**, mely az alábbiakban kerül felhasználásra:

- tartalékba helyezve

A képviselő-testület felhatalmazza Bér Község Önkormányzata polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: polgármester

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**23/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás **vagyommérlegét 2.787.973.717 Ft főösszeggel elfogadja.**

A Társulás vagyommérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A képviselő-testület felhatalmazza Bér Községi Önkormányzat polgármesterét, hogy a Társulási Tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30

Felelős: polgármester

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**24/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás **adósságot keletkeztető ügyleteiről szóló kimutatást a 3.sz.melléklet szerint elfogadja.**

A képviselő-testület felhatalmazza Bér Községi Önkormányzata polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: polgármester

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**25/2017.( V.24.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Község Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, 054/14 hrsz.) tagja, akként határoz, hogy a társaság soron következő taggyűlésén igennel szavaz arra, a Társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadásával kapcsolatban 3.319.374 e Ft egyező eszköz-forrásoldali mérlegfőösszeggel, 125.099 e Ft összegű eredménnyel azzal, hogy a társaság 125.099,-Ft összegű eredményét eredménytartalékba helyezi.

Bér Község Önkormányzata felhatalmazza a polgármester, hogy a soron következő taggyűlésen Bér Község Önkormányzata, tagot képviselje, helyette és nevében tagsági jogokat Bér Község Önkormányzata jelen képviselő-testületi határozatában foglaltaknak megfelelően gyakorolja.

Határidő: A kft. soron következő taggyűlésen

Felelős: polgármester

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**26/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

Bér Község Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, 054/14 hrsz.) tagja akként határoz, hogy a társaság könyvvizsgálójának 2017. június 1. napjától 2020. május 31. napjáig számított három éves határozott időtartamra megválasztja az EGER-AUDIT Könyvszakértő és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 3300 Eger, Trinitárius út 2.; képvis.: dr.



Holló István ügyvezető; cg.10-09-021196; MKK nyilvántartási száma: 000558; költségvetési minősítési száma: KM002260; személyesen közreműködő kijelölt könyvvizsgáló: Szarvas Dénes kamarai tag könyvvizsgáló /MKVK tagszáma: 000098; KM-száma: KM001110/, havi 150.000,Ft+Áfa/hó megbízási díjért).

Bér Község Önkormányzata, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság tagja felhatalmazza Bér Község Önkormányzatának polgármesterét arra, hogy a könyvvizsgáló személyében bekövetkezett változás miatt szükséges cégbírósági változásbejegyzési eljárásban szükséges okiratok aláírja.

Határidő: A kft. soron következő taggyűlése  
Felelős: polgármester

## **2./ A 2016. évi költségvetési rendelet módosítása.**

Maczó László:

A rendelettervezetet megkapták, és átolvasták. Amennyiben kérdésük van, úgy Gyurika Valéria, az anyag készítője, választ ad a felvetésekre.

Matics János:

Ehhez nincs kérdésem, majd a zárszámadáshoz lesz!

Maczó László:

Akkor javaslom a rendelet elfogadását!

**Bér Község Önkormányzat képviselő testülete 3 igen szavazattal megalkotta a 3/2017 (V.30.) számú önkormányzati rendeletét a 1/2016 (III.1.) számú Bér Község Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosításáról.**

/ A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi/

## **3./ 2016. évi zárszámadás megtárgyalása és elfogadása.**

Maczó László:

A tervezetet elolvasták, várjuk hozzászólásaikat.

Matics János:

Szeretném megkérdezni, hogy milyen ingatlanvásárlás történt, az elmúlt évben?

Gyurika Valéria:

Vásárlás nem, de létesítés történt. Az 1956-os büszkeségpont, azaz az emlékmű beruházás megkezdődött, és ennek már 2016-os évben volt teljesített számlája. Ezen a soron ez az összeg szerepel.

Matics János:

Jogviszonnyal nem alkalmazott külső személy juttatása, mit takar?

Gyurika Valéria:

Az anyakönyvvezető díjazását tartalmazza, de ezt a házasulandók befizetik az önkormányzat számlájára.

Maczóné Zsarnócai Tünde:

Szeretném megkérdezni, hogy miért fizetjük a telefon előfizetését Osztróluczky képviselő Úrnak?

Maczó László:

Jogos a felvetés, ezt meg kell szüntetni. Kizárólag a polgárőrség parancsnokának az előfizetését vállaltuk. Én is magam fizetem a számlámat, sőt a készülék is a sajátom.

Amennyiben nincs több kérdés, vagy hozzászólás, úgy javaslom a rendelet elfogadását.

**Bér Község Önkormányzat képviselő testülete 3 igen szavazattal megalkotta a 4/2017 (V.30.) számú önkormányzati rendeletét Bér Község Önkormányzat 2016. évi zárszámadásáról.**

/ A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi/

**4./ A Vanyarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása.**

Matics János:

Szeretném megkérdezni, hogy a maradványt mire használja a hivatal?

Várnai Ildikó:

A köztisztviselők bérének a kifizetésére. A garantált bérminimum kötelezővé tétele olyan mértékben megemelte a bértömeget, hogy ebben az évben még fedezi a költségvetésünk, az előző évi megtakarítással, de, hogy 2018.-ban miből fogunk fizetni, azt még nem tudom. 2018. január 1.-től a garantált bérminimum 180.000 forint, és ez a 11 köztisztviselőből 7 dolgozót érint.

Szinte biztos, hogy az önkormányzatoknak támogatást kell adni a közös hivatal költségvetéséhez, hacsak nem változik a támogatás mértéke.

**A képviselő-testület 3 igen szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**27/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

/közös hivatal zárszámadás./

1.)Bér Községi Önkormányzat képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően, változatlan tartalommal jóváhagyja a Vanyarci Közös Önkormányzati hivatal 2016. évi zárszámadását.

Határidő: Azonnal,

Felelős: polgármester

**5./ Bér Község Önkormányzatának 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadása.**

Maczó László:

A jelentést elolvasták, ha nincs kérdés, javaslom elfogadását!

**A képviselő-testület 3 igen szavazattal, a következő határozatot hozta:**

**28/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

/ellenőrzési jelentés./

1.)Bér Községi Önkormányzat képviselő-testülete az előterjesztésnek megfelelően, változatlan tartalommal jóváhagyja a Bér Község Önkormányzat 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentését.

Határidő: Azonnal,  
Felelős: polgármester

/A jelentés a jegyzőkönyv mellékletét képezi./

## **6./ Helyi Esélyegyenlőségi program felülvizsgálati szempontjainak megtárgyalása.**

Várnai Ildikó

Aktuálissá vált a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata. A testület tagjai áttekintették annak tartalmát, kérem javaslatukat a felülvizsgálati szempontok meghatározásához.

Maczó László:

Véleményem szerint az előző felülvizsgálat óta nem történt változás, nem gondolom, hogy újra felül kellene vizsgálnunk.

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal a következő határozatot hozta:**

### **29/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

/ HEP felülvizsgálat/

Bér Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a Egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV törvény 31.§-ában foglaltaknak megfelelően eleget tett a HEP 2 évente előírt áttekintésének, és megállapította, hogy annak felülvizsgálatát nem tartja szükségesnek, így a HEP-et változatlan formában elfogadja.

Határidő: azonnal  
Felelős: polgármester

## **7./ A 2016. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadása**

Maczó László:

Az anyagot megkaptuk, áttekintettük, javaslom a beszámoló elfogadását.

**A képviselő-testület 3 igen, szavazattal, a következő határozatot hozta:**

### **30/2017.( V.30.) számú képviselő-testületi határozata:**

/ 2016. évi gyermekjóléti beszámoló/

Bér Község Önkormányzat Képviselő-testülete, az előterjesztésnek megfelelő formában, változatlan tartalommal elfogadja a 2016. évi, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal  
Felelős: jegyző

## **8./ Egyebek.**

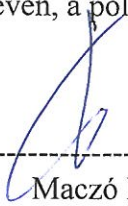

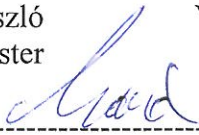
Maczó László:

Mielőtt még Önök felé is bejelentés érkezne, szeretném tájékoztatni a testület tagjait, hogy a Bujáki erdőszet teherautói a Bért Bercellel összekötő földutat, nagyon feltúrták. Esős időszakban szállítottak fát, és ez megrongálta az utat. Már felvettem velük a kapcsolatot, és

ígéretet kaptam arra, hogy hamarosan helyreállítják. Remélem az adott szó elég lesz, és valóban megcsinálják. Ha mégsem, akkor hivatalos úton fogunk eljárni.

Több napirendi pont nem lévén, a polgármester megköszönte a részvételt, és az ülést bezárta.

Kmf.

	
Maczó László polgármester	Várnai Ildikó jegyző
	
Maczóné Zsarnóczai Tünde Jegyzőkönyv-hitelesítő	



**Bér Község Polgármestere**

**3045 Bér: Petőfi út 32**

Tel, Fax: 32 486-027

Email: polgarmester@ber.hu

## **M E G H Í V Ó**

Bér Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
2017 május 30.án (kedd) 10 órai kezdettel  
Testületi ülést tart, melyre ezúton meghívom.

**Az ülés helye:** Bér Község Önkormányzat  
Tanácskozó terme 3045 Bér Petőfi út 32

### **N A P I R E N D :**

**1./ A 2016. évi költségvetési rendelet módosítása.**

Előterjesztő: Maczó László polgármester

**2./ 2016. évi zárszámadás megtárgyalása és elfogadása.**

Előterjesztő: Maczó László polgármester

**3./ A Vanyarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi zárszámadásának elfogadása.**

Előterjesztő: Várnai Ildikó jegyző

**4./ Bér Község Önkormányzatának 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadása.**

Előterjesztő: Várnai Ildikó jegyző

**5./ Helyi Esélyegyenlőségi program felülvizsgálati szempontjainak megtárgyalása.**

Előterjesztő: Várnai Ildikó jegyző

**6./ A 2016. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadása**

Előterjesztő: Várnai Ildikó jegyző

**7./ Szilárdhulladék elszállításával összefüggésben, a szükséges határozatok meghozatala.**

Előterjesztő: Várnai Ildikó jegyző

**8./ Egyebek.**

**Bér: 2017. május 24.**



**Maczó László**  
polgármester

# J E L E N L É T I   Í V


## Bér Község Önkormányzata Képviselőtestülete 2017. május 30.-án 10.00 órakor megtartott testületi ülésről

Maczó László



.....

Matics János József



.....

Maczóné Zsarnócai Tünde



.....

Kmety Mihály

.....

Osztroluczki Pál

.....

Meghívottak:

Várnai Ildikó Jegyző



.....



**Bér Község Önkormányzata**

**3045 Bér: Petőfi út 32**

Tel, Fax: 32 486-027

Email: [polghiv@ber.hu](mailto:polghiv@ber.hu)

**Bér Község Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
3/2017. (05. 30.) Önkormányzat rendelete  
1/2016. (III. 01.) Önk. rendelet. módosításáról /.**

**1. §**

**Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai**

A rendelet 3. §-a az alábbiakkal módosul.

- (1) A képviselő- testület az önkormányzat 2016. évi költségvetésének  
bevételi főösszegét: 101 196 495,- Ft-ban,  
kiadási főösszegét: 101 196 495,- Ft-ban

**2. §**

- (1) A Képviselő-testület az 1. 2. 3. 4. számú melléklet szerinti előirányzat módosítást, hagyja jóvá.

**3. §**


- Ezt a rendelet 2016. december. 31. napjáig kell alkalmazni.  
A kihirdetésről a jegyző gondoskodik.

**Kelt: Bér. 2017. május. 23.**

-----  
Maczó László sk  
polgármester

-----  
Várnai Ildikó sk  
jegyző

Záradék: A rendelet 2017. 05. 31. –én került kihirdetésre.

  
Várnai Ildikó  
jegyző



Bér Község Önkormányzat 2016. évi előirányzat módosítás				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Finanszírozási kiadások	
2	3	4	Módosított előirányzat	
			5	
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 170 679	1 170 679	
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	14 214 000	14 214 000	
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	15 384 679	15 384 679	
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	15 384 679	15 384 679	

Bér Község Önkormányzat 2016. évi előirányzat módosítás Költségvetési kiadások				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
2	3	4	5	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	31 945 884		28 931 307
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	0		48 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	31 945 884		28 979 307
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	897 600		1 597 600
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	300 000		600 000
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 197 600		2 197 600
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	33 143 484		31 176 907
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	4 878 398		5 078 398
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0		0
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000		0
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	14 657 000		14 657 000
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	14 807 000		14 657 000
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	120 000		140 000
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	550 000		530 000
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	670 000		670 000
36	Közüzemi díjak (K331)	1 680 000		1 586 000
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	2 092 000		2 892 000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 520 000		1 785 019
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	600 000		624 880
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 300 000		1 800 000
45	ebből: biztosítási díjak (K337)	0		0
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	8 192 000		8 687 899
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 087 160		4 500 000
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 579 940		6 888 541
60	Különléte befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	2 667 100		11 388 541
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	26 336 100		35 403 440
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0		359 600
73	ebből: az egyéb pénzübeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0		0
101	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	2 000 000		2 875 186
118	ebből: települési támogatás [Szoctv. 45. §], (K48)	0		0
120	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	0		0
121	Ellátottak pénzübeli juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	2 000 000		3 234 786
151	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	0		127 000
158	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	0		0
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=180+...+189) (K512)	0		1 064 900
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0		0
182	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0		0
190	Tartalékok (K513)	5 000 000		3 715 376
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	5 000 000		4 907 276
193	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	0		3 527 437
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	400 000		539 500
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	108 000		1 598 072
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	508 000		5 665 009
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0		272 000
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0		74 000
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	0		346 000
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	71 865 982		85 811 816

Bér Község Önkormányzat 2016. évi előirányzat módosítás költségvetési bevételek				
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
2	3	4	5	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 409 125		13 945 490
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	8 373 100		8 921 067
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 794 710		9 925 636
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000		1 200 000
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 356 815		2 091 161
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	34 133 750		36 083 354
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	42 692 539		40 401 698
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0		0
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0		0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0		0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	76 826 289		76 485 052
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	1 100 000		1 100 000
124	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0		0
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	684 000		684 000
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	0		0
150	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	4 516 000		4 516 000
158	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0		0
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	6 300 000		6 300 000
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	300 000		300 000
172	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0		0
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	6 600 000		6 600 000
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0		235 000
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0		233 949
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	400 000		400 000
199	Ellátási díjak (B405)	1 300 000		1 300 000
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0		0
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0		0
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	1 700 000		2 168 949
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0		4 979 844
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0		0
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0		4 979 844
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	85 126 289		90 233 845

Bér Község Önkormányzat 2016. évi előirányzat módosítás				
#	Megnevezés	Finanszírozási bevételek		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
2	3	4	5	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 124 372		9 496 913
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	2 124 372		9 496 913
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0		1 465 737
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	2 124 372		10 962 650
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	2 124 372		10 962 650

**Bér Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**4/2017. (05. 30.) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Bér Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. §-ban kapott felhatalmazás alapján a 2016. évi zárszámadásról a következő rendeletet alkotja:

1.§. (1)A Képviselő-testület a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót

**97 335 018,- Ft** bevétellel  
**91 971 425,- Ft** kiadással

jóváhagyja az k1 k2 k3 k4. számú mellékletben megjelöltek alapján.

(2) A Képviselő-testület az önállóan működő költségvetési szervek bevételeit forrásonként 2(2) 4(2) mellékletben, a kiadásokat címenként részletezve a 1(2). számú mellékletben, a 11a 11b 11c számú mellékletekben az állami támogatásokat és az állami támogatások visszafizetését a 11m mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

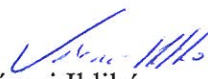
- 2.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat könyvviteli mérlegét az k12 12a és 12a(2). számú melléklet alapján, a vagyon alakulását a 15a és 15a(2) számú melléklet alapján 2016. december 31-i állapot szerint fogadja el.
- 3.§ A Képviselő-testület a záró alkalmazotti létszámát a 8 8(2). számú melléklet alapján hagyja jóvá.
- 4.§. A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetési pénzmaradványát az önkormányzatnál **5 382 333,- Ft** az óvodánál **242 250,- Ft** összeggel a 7a és 7a(2). számú táblázatnak megfelelően hagyja jóvá.
- 5.§. A Képviselő-testület utasítja az Önkormányzat jegyzőjét, hogy a pénzmaradványt érintő kötelezettség teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel, egyben gondoskodjon a pénzmaradványnak a 2017. évi előirányzatban történő átvezetéséről.
- 6.§ A rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Bér, 2017. május. 23

Maczó László  
polgármester

Várnai Ildikó  
jegyző

Záradék: A rendelet 2017. 05. 31.-n került kihirdetésre.

  
Várnai Ildikó  
jegyző

K01 - Önkormányzati (irányító szervi) konszolidált beszámoló - K1-K8 Költségvetési kiadások					
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg	
2	3	4	5	6	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	37 533 586	0	37 533 586	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	152 000	0	152 000	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	37 685 586	0	37 685 586	
16	Választott tisztségviselők juttatásai (K121)	1 122 000	0	1 122 000	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	471 049	0	471 049	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	1 593 049	0	1 593 049	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	39 278 635	0	39 278 635	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 650 899	0	7 650 899	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	7 650 899	0	7 650 899	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	151 787	0	151 787	
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	12 252 772	0	12 252 772	
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	12 404 559	0	12 404 559	
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	162 610	0	162 610	
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	540 666	0	540 666	
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	703 276	0	703 276	
36	Közüzemi díjak (K331)	2 105 015	0	2 105 015	
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	3 270 253	0	3 270 253	
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	1 773 862	0	1 773 862	
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	744 415	0	744 415	
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	1 177 344	0	1 177 344	
45	ebből: biztosítási díjak (K337)	214 900	0	214 900	
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	9 070 889	0	9 070 889	
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	57 124	0	57 124	
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	57 124	0	57 124	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	4 669 767	0	4 669 767	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	6 864 602	0	6 864 602	
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	11 534 369	0	11 534 369	
61	Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	33 770 217	0	33 770 217	
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	359 600	0	359 600	
73	ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	359 600	0	359 600	
101	Egyéb nem intézményi ellátások (>=102+...+120) (K48)	2 779 186	0	2 779 186	
118	ebből: települési támogatás [Szocvt. 45. §], (K48)	1 066 000	0	1 066 000	
120	ebből: önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott más ellátás (K48)	1 713 186	0	1 713 186	
121	Ellátottak pénzügyi juttatásai (=62+63+74+75+83+93+98+101) (K4)	3 138 786	0	3 138 786	
151	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K506)	127 000	0	127 000	
158	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (K506)	127 000	0	127 000	
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=180+...+189) (K512)	1 064 900	0	1 064 900	
181	ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	764 900	0	764 900	
182	ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	300 000	0	300 000	
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+140+151+162+164+176+177+178+179+190) (K5)	1 191 900	0	1 191 900	
193	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=194) (K62)	3 527 437	0	3 527 437	
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	539 500	0	539 500	
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	1 098 072	0	1 098 072	
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	5 165 009	0	5 165 009	
201	Ingatlanok felújítása (K71)	271 102	0	271 102	
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	73 198	0	73 198	
205	Felújítások (=201+...+204) (K7)	344 300	0	344 300	
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	90 539 746	0	90 539 746	

K02 - Önkormányzati (iránvívó szervei) konszolidált beszámoló - B1-B7. költségvetési bevételek						
#	Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás		Konszolidált összeg	
2	3	4	5		6	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	13 945 490		0	13 945 490	
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	8 921 067		0	8 921 067	
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	9 925 636		0	9 925 636	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000		0	1 200 000	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	2 091 161		0	2 091 161	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	36 083 354		0	36 083 354	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	37 601 576		0	37 601 576	
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	359 600		0	359 600	
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	37 208 442		0	37 208 442	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	33 534		0	33 534	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	73 684 930		0	73 684 930	
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	723 240		0	723 240	
124	ebből: állandó jeleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	723 240		0	723 240	
145	Gépjárműadók (=146+...+149) (B354)	791 221		0	791 221	
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része (B354)	791 221		0	791 221	
150	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=151+...+167) (B355)	1 010 200		0	1 010 200	
158	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	1 010 200		0	1 010 200	
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+150) (B35)	2 524 661		0	2 524 661	
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	255 314		0	255 314	
172	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	240 000		0	240 000	
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	2 779 975		0	2 779 975	
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	269 026		0	269 026	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	2 515 795		0	2 515 795	
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	202 103		0	202 103	
199	Ellátási díjak (B405)	1 623 336		0	1 623 336	
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	6 049		0	6 049	
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	6 049		0	6 049	
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	4 616 309		0	4 616 309	
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	4 979 844		0	4 979 844	
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	4 979 844		0	4 979 844	
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	4 979 844		0	4 979 844	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	86 061 058		0	86 061 058	



Érték típus: Forint

#	Megnevezés	K03 - Önkormányzati (irányító szervei) konszolidált beszámoló - K9. Finanszírozási kiadások		
		Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
	3	4	5	6
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 170 679	0	1 170 679
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	11 499 416	-11 499 416	0
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+19+...+25+28) (K91)	12 670 095	-11 499 416	1 170 679
40	<b>Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)</b>	<b>12 670 095</b>	<b>-11 499 416</b>	<b>1 170 679</b>

Érték típus: Forint

#	Megnevezés	K04 - Önkormányzati (iránvító szervi) konszolidált beszámoló - B8. Finanszírozási bevételek		
		3 Konszolidálás előtti összeg	4 Konszolidálás	5 Konszolidált összeg
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	9 808 213	0	9 808 213
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	9 808 213	0	9 808 213
15	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	1 465 737	0	1 465 737
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	11 499 416	-11 499 416	0
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	22 773 366	-11 499 416	11 273 950
<b>32</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>22 773 366</b>	<b>-11 499 416</b>	<b>11 273 950</b>

#	Megnevezés	K12 - Önkormányzati (iránvito szervi) konszolidált beszámoló - Konszolidált mérleg		
		3 Konszolidálás előtti összeg	4 Konszolidálás	5 Konszolidált összeg
01	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	80 140		0
02	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	305 956 415		0
03	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	158 500		0
<b>05</b>	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b> (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	<b>306 195 055</b>		<b>0</b>
10	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	153 235		0
11	C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	6 074 541		0
<b>12</b>	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>6 227 776</b>		<b>0</b>
13	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	2 796 723		0
15	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	485 000		0
<b>16</b>	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>3 281 723</b>		<b>0</b>
<b>17</b>	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b> (=E/I+...+E/II)	<b>140 582</b>		<b>0</b>
<b>19</b>	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>315 845 136</b>		<b>0</b>
20	G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	307 023 339		0
21	G/IV Felhalmozott eredmény	11 235 239		0
23	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-5 055 971		0
<b>24</b>	<b>G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>313 202 607</b>		<b>0</b>
25	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	773 753		0
26	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 465 737		0
27	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	403 039		0
<b>28</b>	<b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>	<b>2 642 529</b>		<b>0</b>
<b>31</b>	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>315 845 136</b>		<b>0</b>

#	K13 - Önkormányzati (irányító szerv) konszolidált beszámoló - Konszolidált eredménykimutatás			Konszolidált összeg
	Megnevezés	3 Konszolidálás előtti összeg	4 Konszolidálás	
1				5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	2 535 160	0	2 535 160
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	4 408 157	0	4 408 157
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	431 189	0	431 189
04	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>7 374 506</b>	<b>0</b>	<b>7 374 506</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	47 582 770	-11 499 416	36 083 354
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	37 601 576	0	37 601 576
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	4 979 844	0	4 979 844
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	1 487 361	0	1 487 361
12	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>91 651 551</b>	<b>-11 499 416</b>	<b>80 152 135</b>
13	10 Anyagköltség	12 089 859	0	12 089 859
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	9 724 988	0	9 724 988
17	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>21 814 847</b>	<b>0</b>	<b>21 814 847</b>
18	14 Bérköltség	34 085 274	0	34 085 274
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 205 662	0	1 205 662
20	16 Bérjárulékok	6 696 690	0	6 696 690
21	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>41 987 626</b>	<b>0</b>	<b>41 987 626</b>
22	VI Értécsökkenési leírás	10 406 716	0	10 406 716
23	VII Egyéb ráfordítások	29 878 888	-11 499 416	18 379 472
24	<b>A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-5 062 020</b>	<b>0</b>	<b>-5 062 020</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	6 049	0	6 049
32	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>6 049</b>	<b>0</b>	<b>6 049</b>
43	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>6 049</b>	<b>0</b>	<b>6 049</b>
44	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=+A+B)</b>	<b>-5 055 971</b>	<b>0</b>	<b>-5 055 971</b>

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat					Módosított előirányzat					01 - K1-K9 Kölségvetési kiadások					Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven követően esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Kölségvetési éven követően esedékes			
2	Tervezői szellemi illmények, munkabérek	31 945 864	28 831 307	0	26 931 306	0	7 422 000	0	0	0	0	28 810 455					
01	(K1101)	0	48 000	0	48 000	0	0	0	0	0	0	48 000					
07	Bérem kiváltások (K1107)	31 945 864	28 878 307	0	28 878 306	0	7 422 000	0	0	0	0	28 856 455					
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
16	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	897 600	1 597 600	0	1 202 605	0	1 800 000	0	0	0	0	1 122 000					
17	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	300 000	600 000	0	472 218	0	1 800 000	0	0	0	0	471 049					
18	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	1 197 600	2 197 600	0	1 674 823	0	1 800 000	0	0	0	0	1 593 049					
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	33 143 484	31 176 907	0	30 654 128	0	9 222 000	0	0	0	0	30 451 504					
21	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	4 878 398	5 078 398	0	4 959 817	0	2 490 000	0	0	0	0	4 919 885					
22	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
26	Uzleteltérítések (K3132)	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
30	Uzleteltérítések (K3132)	14 657 000	14 657 000	0	11 144 645	0	909 971	0	0	0	0	10 953 351					
32	Kiszármazások (=29+30+31) (K31)	14 807 000	14 807 000	0	11 446 645	0	909 971	0	0	0	0	10 953 351					
33	Információk szolgáltatások igénybevétele (K321)	120 000	140 000	0	138 446	0	0	0	0	0	0	138 446					
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	550 000	530 000	0	521 433	0	0	0	0	0	0	485 685					
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	670 000	670 000	0	659 878	0	0	0	0	0	0	659 878					
36	Közlekedési díjak (K331)	1 880 000	1 586 000	286 112	1 256 701	0	3 800 000	0	0	0	0	1 327 572					
37	Vasúti díjak (K332)	2 082 000	2 882 000	0	2 835 589	0	0	0	0	0	0	2 749 579					
40	Karbantartási, karbantartási szolgáltatások (K334)	1 520 000	1 785 019	0	1 785 019	0	0	0	0	0	0	1 773 862					
43	Származékok szolgáltatások (K338)	600 000	624 880	0	624 880	0	0	0	0	0	0	576 415					
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	2 300 000	1 800 000	0	1 107 338	0	0	0	0	0	0	1 063 541					
45	Ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
46	Ebből: települési támogatás (Szocvtv. 46. §) (K46)	8 192 000	8 687 889	286 112	7 609 528	0	3 800 000	0	0	0	0	214 800					
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 087 160	4 500 000	77 335	4 064 742	0	1 271 682	0	0	0	0	3 889 089					
59	Egyéb előleg kiadások (K355)	1 579 940	6 888 541	0	6 888 541	0	0	0	0	0	0	6 864 580					
60	Külföldi befizetések és egyéb előleg kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	2 667 100	11 388 541	77 335	10 853 283	0	1 271 682	0	0	0	0	10 853 688					
61	Előleg kiadások (=52+53+54+59+60) (K3)	26 336 100	35 403 440	363 447	30 367 335	0	5 981 663	0	0	0	0	29 922 139					
63	Családi támogatások (=64+...+73) (K42)	0	359 600	0	359 600	0	0	0	0	0	0	359 600					
73	Ebből: az egyéb pénzügyi és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359 600					
101	Egyéb nem intézményi ellátások (=102+...+120) (K48)	2 000 000	2 875 186	0	2 875 186	0	0	0	0	0	0	2 779 186					
118	Ebből: települési támogatás (Szocvtv. 46. §) (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 065 000					
120	Ebből: önkormányzat által saját hátsóiban (nem adó és gyermekvédelmi előirányzat alapján) adókat megfizető támogatások (K48)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 713 186					
121	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=52+63+67+68+69+88+101) (K4)	2 000 000	3 234 786	0	3 234 786	0	0	0	0	0	0	3 138 786					
151	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=152+...+161) (K50)	0	127 000	0	127 000	0	0	0	0	0	0	127 000					
159	Ebből: helyi önkormányzatok és községvetési szervek (K506)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
179	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről (=180+...+189) (K512)	0	1 064 900	0	1 064 900	0	0	0	0	0	0	1 064 900					
181	Ebből: nonprofit gazdasági társaságok (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
182	Ebből: egyéb civil szervezetek (K512)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
190	Tartalékok (K513)	5 000 000	3 715 376	0	3 715 376	0	0	0	0	0	0	3 715 376					
191	Egyéb működési célú kiadások (=122+127+128+129+149+151+162+164+176+177+178+179+180) (K5)	5 000 000	4 907 276	0	1 191 900	0	0	0	0	0	0	1 191 900					
193	Ebből: tárgyi eszközök beszerzése, felújítása (=194) (K62)	0	3 527 437	0	3 527 437	0	0	0	0	0	0	3 527 437					
196	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, felújítása (K64)	400 000	539 500	0	539 500	0	0	0	0	0	0	539 500					
199	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	108 000	1 599 072	0	1 098 072	0	0	0	0	0	0	1 098 072					
200	Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	508 000	5 665 009	0	5 165 009	0	0	0	0	0	0	5 165 009					
201	Ingatlanok felújítása (K71)	0	272 000	0	272 000	0	0	0	0	0	0	272 000					
204	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	0	74 000	0	73 188	0	0	0	0	0	0	73 188					
205	Felújítások (=204+...+204) (K7)	0	346 000	0	344 300	0	0	0	0	0	0	344 300					
288	Kölségvetési kiadások (=20+...+204) (K7)	71 865 982	85 811 816	363 447	75 917 276	0	17 683 663	0	0	0	0	75 143 523					

#	Megnevezés	02 - Beszámoló a B1 - B7 költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről				Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évből esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes		
		4	5	6	7	8	
2		13 409 125	13 945 490	13 945 490	0	13 945 490	
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)						
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	8 373 100	8 921 067	8 921 067	0	8 921 067	
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása (B113)	9 794 710	9 925 636	9 925 636	0	9 925 636	
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	1 200 000	
05	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások (B115)	1 356 815	2 091 161	2 091 161	0	2 091 161	
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) (B11)	34 133 750	36 083 354	36 083 354	0	36 083 354	
32	Egyéb működési célú támogatások bevételai államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	42 692 539	40 401 698	36 638 994	0	36 638 994	
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	359 600	
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	36 245 860	
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	33 534	
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	76 826 289	76 465 082	72 722 348	0	72 722 348	
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+139) (B351)	1 100 000	1 100 000	981 936	0	723 240	
124	ebből: állandó jellegű végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó (B351)	0	0	0	0	723 240	
145	Gépjárműadó (=146+...+149) (B354)	684 000	684 000	977 311	0	791 221	
147	ebből: belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megalapító része (B354)	0	0	0	0	791 221	
150	Egyéb arushatárleti és szolgálati adók (=151+...+167) (B355)	4 516 000	4 516 000	2 851 602	0	1 010 200	
158	ebből: tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó (B355)	0	0	0	0	1 010 200	
168	Termékek és szolgáltatások adói (=117+140+144+145+160) (B35)	6 300 000	6 300 000	4 810 849	0	2 524 661	
169	Egyéb közhatalmi bevételek (>=170+...+184) (B36)	300 000	300 000	536 763	0	255 314	
172	ebből: igazgatási szolgáltatási díjak (B36)	0	0	0	0	240 000	
185	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+168+169) (B3)	6 600 000	6 600 000	5 347 612	0	2 779 975	
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	235 000	258 325	0	258 325	
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	0	233 949	258 000	0	258 000	
192	Tulajdonosi bevételek (>=193+...+198) (B404)	400 000	400 000	431 189	0	202 103	
199	Ellátási díjak (B405)	1 300 000	1 300 000	1 026 730	0	1 026 780	
205	Egyéb kapott (jártó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	5 926	0	5 926	
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	5 926	0	5 926	
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217 +218) (B4)	1 700 000	2 168 949	1 980 220	0	1 751 134	
270	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=271+...+281) (B75)	0	4 979 844	4 979 844	0	4 979 844	
273	ebből: egyéb civil szervezetek (B75)	0	0	0	0	4 979 844	
282	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=257+...+260+270) (B7)	0	4 979 844	4 979 844	0	4 979 844	
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	85 126 289	90 233 845	85 030 024	0	82 233 301	

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	03 - K9 Finanszírozási kiadások Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	03 - K9 Finanszírozási kiadások Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	03 - K9 Finanszírozási kiadások Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	03 - K9 Finanszírozási kiadások Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	03 - K9 Finanszírozási kiadások Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési éven esedékes	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10	
2	3								
21	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	1 170 679	1 170 679	0	1 170 679	0	1 465 737	1 170 679	
22	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása (K915)	14 214 000	14 214 000	0	11 489 416	0	0	11 489 416	
29	Belföldi finanszírozás kiadásai (=06+18+...+25+28) (K91)	15 384 679	15 384 679	0	12 670 095	0	1 465 737	12 670 095	
40	Finanszírozási kiadások (=29+37+38+39) (K9)	15 384 679	15 384 679	0	12 670 095	0	1 465 737	12 670 095	



#	Megnevezés	Eredeti előirányzat		04 - 58. Finanszírozási bevételek Módosított előirányzat		Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
		4	5	6	7			
2	3							8
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	2 124 372	9 496 913	9 496 913	0	0	0	9 496 913
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	2 124 372	9 496 913	9 496 913	0	0	0	9 496 913
15	Allamháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	1 465 737	1 465 737	0	0	0	1 465 737
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	2 124 372	10 962 650	10 962 650	0	0	0	10 962 650
32	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>2 124 372</b>	<b>10 962 650</b>	<b>10 962 650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10 962 650</b>

07/A - Maradványkimutatás			
#	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	82 233 301
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	75 143 523
03	I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>7 089 778</b>
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	10 962 650
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	12 670 095
06	II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>-1 707 445</b>
07	A)	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>5 382 333</b>
15	C)	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>5 382 333</b>
16	D)	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>333 989</b>
17	E)	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>5 048 344</b>



#	Magnevezés	DBA - A létszám funkciócsoportoknál megadása									
		Vezetői létszám közpénzü	Vezetői létszám feladói	Vezetői létszám országon	Nem vezetői létszám napközi	Nem vezetői létszám napközi	Nem vezetői létszám közpénzü	Nem vezetői létszám feladói	Nem vezetői létszám összesen	Létszám összesen	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
01	a) csoport	1	0	1	28	1	0	29	0	30	
03	Üszáson (03+92)	1	0	1	28	1	0	29	0	30	
27	Üszáson (03+13+26)	1	0	1	28	1	0	29	0	30	
32	Közalkalmazottak (33+34+35)	0	0	0	0	1	0	1	1	1	
33	I. funkció csoport	0	0	0	0	1	0	1	1	1	
48	Munka Tervezőhivatali hatálya alá tartozók (48+30+51)	0	0	0	28	0	0	28	0	28	
49	I. funkció csoport	0	0	0	28	0	0	28	0	28	
52	- egyéb: közpénzü	0	0	0	28	0	0	28	0	28	
53	I. funkció csoport	0	0	0	28	0	0	28	0	28	
56	Változott hatáskörrel (57+58+59)	1	0	1	0	0	0	0	0	1	
57	I. funkció csoport	1	0	1	0	0	0	0	0	1	

#	Megnevezés	11/A - A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásainak és egyéb kötött felhasználású támogatásainak elszámolása					Eltérés (=3-4-5)
		A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
1	2	3	4	5	6		
01	Lakossági víz- és csatormaszolgáltatás támogatása	764 900	764 900	0	0	0	
09	Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (=01+...+08)	764 900	764 900	0	0	0	
36	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=9+25+26+...+35)	764 900	764 900	0	0	0	
40	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	2 978 287	2 978 287	0	0	0	
41	Szociális ágazati pótlék	139 576	139 576	0	0	0	
45	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és köznevelődési feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	0	0	0	
51	Könyvtári, köznevelődési és múzeumi feladatok támogatása (=42+...+50)	1 200 000	1 200 000	0	0	0	
59	4. Szociális kiegészítő pótlék támogatása	11 870	11 870	0	0	0	
60	5. A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja (1047/2016. (II. 15.) Korm. hat.)	46 101	46 101	0	0	0	
71	18. A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kiegészítő támogatás (1426/2016. (VIII. 17.) Korm. hat.)	1 280 160	0	1 280 160	0	0	
88	Összesen 38. sor kivételével (=36+37+39+40+41+51+58+59+...+87)	6 420 894	5 140 734	1 280 160	0	0	
89	Mindösszesen (=36+37+...+41+51+58+59+...+87)	6 420 894	5 140 734	1 280 160	0	0	

11/B - Az előző évi (2015.) kötelezettségvállalással terhelt kiegészítő támogatásainak és eevéb kötött felhasználású támogatások maradványainak		Ebből 2016. évben az előirt		Eltérés (fel nem használt) (=3-4)	
#	Megnevezés	3	4	5	
		évben fel nem használt, de 2016. évben jogszerűen felhasználható összeg (2016. évi)	határidőig ténylegesen felhasznált		
1	2	3	4	5	
74	Egyes önkormányzatok számára támogatás biztosítása működőképességük megőrzése érdekében (1225/2015. (IV. 20.) Korm. hat.)	4 525 000	4 525 000		0
76	A helyi önkormányzatok szociális célú tűzifavásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása (1503/2015. (VII. 23.) Korm. hat.)	693 420	693 420		0
95	<b>Összesen 44. sor kivételével</b>	<b>5 218 420</b>	<b>5 218 420</b>		<b>0</b>
96	<b>Mindösszesen (=42+43+...+47+57+58+...+94)</b>	<b>5 218 420</b>	<b>5 218 420</b>		<b>0</b>





11/M - A helyi önkormányzatok visszafizetési kötelezettsége, pótlólagos		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Ávr. 111. § a) szerinti valamennyi támogatás visszafizetendő összege (11/A űrlap 38. sor 6. oszlop és 11/C űrlap 12. sor 10. és 11. oszlopok figyelembe vétele mellett)	333 989
18	Kamat alapba számító együttes eltérés összege a 2015. évi C. törvény 39. § (4) bekezdése alapján (a 11/C űrlap 2,6,7,8,9,10 és 11. sor 11. oszlop értékeinek összege csökkentve ezen űrlap 11. és 15. sor 3. oszlop értékeinek összegével)	333 989
19	Kamatalapba számító rendelkezésre bocsátott támogatások összege (a 11/C űrlap 2,6,7,8,9,10 és 11. sor 3. oszlop értékeinek összege csökkentve ezen űrlap 10. és 14. sor 3. oszlop szerinti összegekkel)	15 189 523
25	<b>Önkormányzat tőketartozása összesen (=1+3+...+9)</b>	<b>333 989</b>
26	<b>A 25. sor szerinti tőketartozás 10032000-01031496 számlára fizetendő része (1+3+4+5+6-visszafizetendő vis maior támogatás+7+8+9)</b>	<b>333 989</b>
28	<b>Önkormányzat visszafizetési kötelezettsége és fizetendő kamat összesen (=24+25)</b>	<b>333 989</b>

#	Megnevezés	12/A - Mérleg		Tárgyi időszak
		Előző időszak	Módosítások (+/-)	
1	2	3	4	5
02	A/II/2 Szellemi termékek	208 368	0	80 140
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	208 368	0	80 140
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű íógok	287 161 254	0	283 147 578
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	17 437 459	0	11 250 755
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	7 125 455	0	11 463 493
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	311 724 168	0	305 861 826
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	158 500	0	158 500
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	158 500	0	158 500
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	158 500	0	158 500
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	312 091 036	0	306 100 466
47	C/II/1 Forintpénztár	774 095	0	35 905
50	C/III Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	774 095	0	35 905
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	7 255 074	0	5 909 186
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	7 255 074	0	5 909 186
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	8 029 169	0	5 945 091
62	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	2 803 600	0	2 567 637
67	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 713 050	0	2 286 188
68	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételre	90 550	0	281 449
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0	229 086
71	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0	229 086
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 803 600	0	2 796 723
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	260 000	0	460 000
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	220 000	0	220 000
149	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	40 000	0	240 000
152	D/III/4 Forgatóke elszámolása	25 000	0	25 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	285 000	0	485 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	3 088 600	0	3 281 723
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 199 322	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	2 199 322	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III)	2 199 322	0	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	325 408 127	0	315 327 280
177	G/II Nemzeti vagyon induláskori értéke	301 504 526	0	301 504 526
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	5 448 389	0	5 448 389
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	5 448 389	0	5 448 389
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 725 389	0	12 520 131
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	14 245 520	0	-6 788 295
186	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	319 473 046	0	312 684 751
187	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 953 558	0	202 625
188	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	513 007	0	39 932
189	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	925 978	0	435 196
190	H/II/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	96 000
212	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	4 392 543	0	773 753
225	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	1 170 679	0	1 465 737
230	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	1 170 679	0	1 465 737
236	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 170 679	0	1 465 737
237	H/III/1 Kapott előlegek	271 996	0	351 302
239	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	99 863	0	51 737
247	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	371 859	0	403 039
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III)	5 935 081	0	2 642 529
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	325 408 127	0	315 327 280

#	Megnevezés 2	13/A - Eredménykimutatás		
		Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	Tárgyi időszak 5
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	3 525 166	0	2 535 160
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 236 996	0	1 543 105
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	431 189
<b>04</b>	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>6 762 162</b>	<b>0</b>	<b>4 509 454</b>
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	51 862 794	0	36 083 354
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	49 881 251	0	36 638 994
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	7 990 000	0	4 979 844
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	3 326 346	0	1 487 361
<b>12</b>	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>113 060 391</b>	<b>0</b>	<b>79 189 553</b>
13	10 Anyagköltség	15 179 509	0	10 638 651
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	7 060 891	0	8 039 799
<b>17</b>	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>22 240 400</b>	<b>0</b>	<b>18 678 450</b>
18	14 Bérköltség	38 083 286	0	26 598 909
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	1 568 587	0	1 101 662
20	16 Bérjárulékok	6 405 587	0	4 446 810
<b>21</b>	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>46 057 460</b>	<b>0</b>	<b>32 147 381</b>
22	VI Értékcsökkenési leírás	7 649 245	0	10 328 608
23	VII Egyéb ráfordítások	29 650 824	0	29 338 789
<b>24</b>	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III+IV-V-VI-VII)</b>	<b>14 224 624</b>	<b>0</b>	<b>-6 794 221</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	20 896	0	5 926
<b>32</b>	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>20 896</b>	<b>0</b>	<b>5 926</b>
<b>43</b>	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>20 896</b>	<b>0</b>	<b>5 926</b>
<b>44</b>	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>14 245 520</b>	<b>0</b>	<b>-6 788 295</b>

#	Megnevezés	15/A - Kimutathó az immateriális javak tárgyi eszközök koncesszióba, vonatkoztatásba adott eszközök állományának alakulásáról Ingatlanok és kapcsolódó Gépek, berendezések, felszerelések, járművek									Összesen (=3+4+5+6+7+8)
		3	4	5	6	7	8	9			
01	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	336 596	404 990 627	31 293 524	0	7 125 455	0	440 746 202	0	9	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	4 066 937	0	4 066 937	0	0	
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	271 101	0	271 101	0	0	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	336 596	404 990 627	0	0	4 338 038	0	4 338 038	0	0	
15	Bruító érték összesen (=01+08-14)	128 228	114 829 373	13 856 065	0	11 463 493	0	445 084 240	0	0	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya										
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	128 228	4 013 676	6 186 704	0	0	0	10 328 608	0	0	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	256 456	118 843 049	20 042 769	0	0	0	139 142 274	0	0	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	256 456	118 843 049	20 042 769	0	0	0	139 142 274	0	0	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	80 140	283 147 578	11 250 755	0	11 463 493	0	305 941 966	0	0	

#	Megnevezés	16/A - Az eszközök értékeszési árának alakulása							
		3	4	5	5	6	7	8	
		Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok értékeszés	Tárgyidőszakban értékesztés	Tárgyidőszakban értékesztés	Tárgyidőszakban visszatér értékesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékesztés	
01	Adott előlegek	260 000	0	0	0	0	460 000	0	
02	Tartós részesedések	158 500	0	0	0	0	158 500	0	
06	Kincstérőn kívüli forintszámlák	7 255 074	0	0	0	0	5 909 186	0	
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	5 513 287	2 709 687	1 478 509	1 487 361	1 487 361	5 497 558	2 700 835	
11	Összesen (=01+...+10)	13 186 861	2 709 687	1 478 509	1 487 361	1 487 361	12 025 244	2 700 835	

#	Megnevezés	01 - K1 - K8 Költsévetési kiadások									
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költséghatárolás más fizetési kötelezettség - költségvetési évet követően	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes	Költséghatárolás ében esedékes
		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8 305 000	8 723 300	0	8 723 131	0	14 700 000	0	14 700 000	0	8 723 131
01	(K1101)										
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	297 000	104 000	0	104 000	0	0	0	0	0	104 000
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	8 602 000	8 627 300	0	8 627 131	0	14 700 000	0	14 700 000	0	8 627 131
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	8 602 000	8 627 300	0	8 627 131	0	14 700 000	0	14 700 000	0	8 627 131
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	2 389 000	2 731 000	0	2 731 014	0	3 969 000	0	3 969 000	0	2 731 014
22	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
24	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
25	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
26	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
27	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
28	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
31	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
33	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
34	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
35	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
37	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
39	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
41	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
47	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
49	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
50	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
52	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
53	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
55	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
56	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
57	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
59	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
60	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
61	Szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
268	Szociális hozzájárulási adó (K2)	17 534 000	18 565 311	1	15 396 223	1	18 380 200	0	18 380 200	0	15 396 223

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat		02 - Beszámoló a B1 - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről Módosított előirányzat		Követelés - Költségvetési évet követően esedékes		Teljesítés
		4	5	6	7			
2	3							8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	720 011	962 582	0	962 582	0	962 582
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0	0	962 582
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	720 011	962 582	0	962 582	0	962 582
186	Készletértékesítés ellenértéke (B401)	0	0	10 701	0	10 701	0	10 701
187	Szolgáltatások ellenértéke (>=188+189) (B402)	3 320 000	3 320 000	2 257 795	0	2 257 795	0	2 257 795
199	Ellátási díjak (B405)	0	0	596 556	0	596 556	0	596 556
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	0	123	0	123	0	123
208	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	0	123	0	123	0	123
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	3 320 000	3 320 000	2 865 175	0	2 865 175	0	2 865 175
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	3 320 000	4 040 011	3 827 757	0	3 827 757	0	3 827 757

#	Megnevezés	04 - B8. Finanszírozási bevételek					Teljesítés
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Kifizetések	Követelés - Kifizetések esedékes	Követelés - Kifizetések esedékes	
		4	5	6	7	8	
2	3 Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	311 300	311 300	0	311 300	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	311 300	311 300	0	311 300	
17	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	14 214 000	14 214 000	11 499 416	0	11 499 416	
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	14 214 000	14 525 300	11 810 716	0	11 810 716	
32	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>14 214 000</b>	<b>14 525 300</b>	<b>11 810 716</b>	<b>0</b>	<b>11 810 716</b>	



#	07/A - Maradványkimutatás		Összeg
1	Megnevezés		3
2			
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 827 757
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	15 396 223
03	I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-11 568 466</b>
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	11 810 716
06	II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>11 810 716</b>
07	A)	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>242 250</b>
15	C)	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>242 250</b>
17	E)	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>242 250</b>



09/A - A létszám funkciócsoportonkénti megoszlása

#	Megnevezés	Vezetői létszám felsőfokú vezetői szolgálattal		Vezetői létszám középfokú vezetői szolgálattal		Vezetői létszám alacsonyabb vezetői szolgálattal		Nem vezetői létszám felsőfokú vezetői szolgálattal		Nem vezetői létszám középfokú vezetői szolgálattal		Nem vezetői létszám alacsonyabb vezetői szolgálattal		Létszám összesen
		3	4	5	6	7	8	9	10					
01	a) csoport	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	3	4
03	Összesen (01+02)	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	3	4
27	Összesen (03+13+26)	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	3	4
32	Közalkalmazottak (33+34+35)	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	3	4
33	Magasabb vezetői beosztású személyek	0	1	1	1	1	2	0	0	0	0	0	3	4
48	Munka Tervező/Könyve hatálya alá tartozók (48+50+51)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	3
49	I. funkció csoport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
52	- ebből: Kiszerveeltak (53+54+55)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
53	I. funkció csoport	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1

# 1	Megnevezés 2	12/A - Mérleg		Tárgyi időszak 5
		Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	172 697	0	94 589
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	172 697	0	94 589
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	172 697	0	94 589
47	C/III/1 Forintpénztár	206 280	0	117 330
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	206 280	0	117 330
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	145 455	0	165 355
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	145 455	0	165 355
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	351 735	0	282 685
161	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0	140 582
164	E/II Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	0	140 582
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/II+E/III+E/III/1)	0	0	140 582
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	524 432	0	517 856
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	70 424	0	70 424
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	70 424	0	70 424
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 731 283	0	-1 284 892
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	446 391	0	1 732 324
186	G) SAJÁT TŐKE (=G/II+...+G/VI)	-1 214 468	0	517 856
187	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	656 566	0	0
188	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	326 180	0	0
189	H/II/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	21 000	0	0
212	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	1 003 746	0	0
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III/1)	1 003 746	0	0
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	735 154	0	0
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	735 154	0	0
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	524 432	0	517 856

# 1	Megnevezés 2	13/A - Eredménykimutatás		Tárgyi időszak 5
		Előző időszak 3	Módosítások (+/-) 4	
02	02 Eszközök es szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	749 763	0	2 865 052
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	749 763	0	2 865 052
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	10 426 650	0	11 499 416
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	253 500	0	962 582
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	7	0	0
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	10 680 157	0	12 461 998
13	10 Anyagköltség	695 752	0	1 451 208
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	923 791	0	1 685 189
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	1 619 543	0	3 136 397
18	14 Bérköltség	6 983 039	0	7 486 365
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	283 807	0	104 000
20	16 Bérjárulékok	2 097 194	0	2 249 880
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	9 364 040	0	9 840 245
22	VI Értékcsökkenési leírás	0	0	78 108
23	VII Egyéb ráfordítások	0	0	540 099
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	446 337	0	1 732 201
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	54	0	123
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	54	0	123
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	54	0	123
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	446 391	0	1 732 324

#	Megnevezés	15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyoni részesítésbe adott eszközök állományának alakulásáról								
		Immateriális javak		Tárgyi eszközök		Koncesszióba, vagyoni részesítésbe adott eszközök		Korábbi években eladott eszközök		Összesen (=3+4+5+6+7+8)
		3	4	5	6	7	8	9		
1	Tárgyi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	236 209	0	0	0	0	236 209	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	236 209	0	0	0	0	236 209	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	63 512	0	0	0	0	63 512	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	78 108	0	0	0	0	78 108	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	141 620	0	0	0	0	141 620	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	141 620	0	0	0	0	141 620	
25	Eszözök nettó értéke (=15-24)	0	0	94 589	0	0	0	0	94 589	

#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok értékesítés	15/A - Az eszközök értékesítésének alakulása Tárgyidőszakban elszámolt értékesítés	Tárgyidőszakban visszalát értékesítés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékesítés
		3	4	5	6	7	8
06	Kincstárön kívüli forrászámok	145 455		0	0	165 355	0
11	Összesen (06+...+10)	145 455		0	0	165 355	0

Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
 Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

1	2	3	4	5	6	7	8	9
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	175 031	0	0	0	175 031
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	175 031	0	0	0	175 031
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	175 031	0	0	0	175 031
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	18 088	0	0	0	18 088
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	18 088	0	0	0	18 088
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	156 943	0	0	0	156 943



26a.sz.melléklet a /2017.(V. )önkorm. rendelethez  
 Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója a  
 a költségvetési kiadásokról

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évből esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évből esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évből esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési évből esedékes	Teljesítés
	4	5	6	7	8	9	10
01 Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	24 106 250	26 073 092	0	23 908 242	71 964 000	0	23 908 242
03 Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	950 000	0	641 750	0	0	641 750
06 Jubileumi jutalom (K1106)	1 015 000	1 015 000	0	1 014 600	0	0	1 014 600
07 Bérén kívüli juttatások (K1107)	1 759 000	1 655 076	0	1 641 758	0	0	1 641 758
09 Közlekedési költségérítés (K1109)	600 000	453 000	0	453 000	0	0	453 000
10 Egyéb költségérítések (K1110)	120 000	120 000	0	116 500	0	0	116 500
13 Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14) (K1113)	60 000	80 000	0	80 000	0	0	80 000
15 Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	27 660 250	30 356 248	0	27 855 930	71 964 000	0	27 855 930
18 Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	580 945	0	580 945	0	0	580 945
19 Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	580 945	0	580 945	0	0	580 945
20 Személyi juttatások (=15+19) (K1)	27 660 250	30 337 193	0	28 436 875	71 964 000	0	28 436 875
21 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	7 459 500	8 407 270	0	7 474 391	21 735 000	0	7 474 391
22 ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
25 ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27 ebből: munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27 ebből: munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27 ebből: munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
27 ebből: munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0
29 Szakmai anyagok beszerzése (K311)	150 000	170 284	0	170 284	0	0	170 284
30 Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	800 000	975 223	0	926 194	0	0	926 194
32 Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	950 000	1 145 507	0	1 096 478	0	0	1 096 478
33 Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)	276 000	148 674	0	86 000	0	0	86 000
34 Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	300 000	300 000	0	198 731	0	0	198 731
35 Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	576 000	448 674	0	284 731	0	0	284 731
36 Közüzemi díjak (K331)	1 875 000	1 557 762	0	948 011	4 512 000	0	948 011
40 Karbantartási, kijavítási szolgáltatások (K334)	60 000	60 000	0	0	0	0	0
43 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K335)	700 000	524 669	0	403 000	0	0	403 000
44 Egyéb szolgáltatások (K337)	940 676	427 662	0	299 451	0	0	299 451
46 Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	3 575 676	2 580 393	0	1 650 462	4 512 000	0	1 650 462
47 Kiküldetések kiadásai (K341)	940 000	881 755	0	634 060	0	0	634 060
49 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	940 000	881 755	0	634 060	0	0	634 060
50 Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	1 050 000	837 559	0	684 535	1 218 240	506	684 535
59 Egyéb dologi kiadások (K355)	458 650	462 010	0	338 035	0	0	338 035
60 Külföldi benzerések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+55+59) (K35)	1 508 650	1 299 569	0	1 022 570	1 218 240	506	1 022 570
61 Dologi kiadások (=32+35+46+49+60) (K3)	7 550 326	6 356 898	0	4 688 301	5 730 240	2 380	4 688 301
195 Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K53)	0	175 031	0	175 031	0	0	175 031
199 Belsőházi célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	0	47 259	0	47 259	0	0	47 259
200 Beruházások (=192+193+195+...+199) (K6)	0	222 290	0	222 290	0	0	222 290
268 Költségvetési kiadások (=20+21+6+1+12+1+19+200+205+267) (K1-K6)	42 670 076	45 917 651	0	40 821 657	99 429 240	2 380	40 821 657

Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	2 045 046	2 045 046	0	2 045 046
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	838 546
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	1 206 500
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	2 045 046	2 045 046	0	2 045 046
205	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamattjellegű bevételek (>=206+207) (B4082)	0	259	259	0	259
208	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek (=202+205) (B408)	0	259	259	0	259
221	Működési bevételek (=186+187+190+192+199+...+201+208+216+217+218) (B4)	0	259	259	0	259
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	0	2 045 305	2 045 305	0	2 045 305

3/a/1.sz.melléklet a /2017.(V. ) önkorm.rendeletéhez

Ványarci Község Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
a finanszírozási bevételekről

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Tejjesítés
2	3	4	5	6	7	8
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	625 676	729 904	729 904	0	729 904
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	625 676	729 904	729 904	0	729 904
17	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	42 044 400	43 142 442	43 142 442	0	43 142 442
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	42 670 076	43 872 346	43 872 346	0	43 872 346
<b>32</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>42 670 076</b>	<b>43 872 346</b>	<b>43 872 346</b>	<b>0</b>	<b>43 872 346</b>

**Vanyarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója**  
**Maradványkimutatás**

	Megnevezés		Összeg
1	2		3
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	2 045 305
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	40 821 857
<b>03</b>	<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-38 776 552</b>
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	43 872 346
<b>06</b>	<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>43 872 346</b>
<b>07</b>	<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>5 095 794</b>
<b>15</b>	<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>5 095 794</b>
<b>17</b>	<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>5 095 794</b>



1/a/1.sz.melléklet a /2017.(V. .) önkorm. rendeletehöz

Vanyarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
Mérleg

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	156 943
10	A/II/1 Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	0	0	156 943
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/III/A/IV)	0	0	156 943
47	C/III/1 Forintpénztár	37 190	0	90 080
50	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/III/1+C/III/2+C/III/3)	37 190	0	90 080
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	588 486	0	4 914 819
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	588 486	0	4 914 819
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	625 676	0	5 004 899
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	170 000	0	156 667
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	170 000	0	156 667
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	170 000	0	156 667
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/II+D/III+D/III)	170 000	0	156 667
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	795 676	0	5 318 509
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	134 856	0	134 856
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	134 856	0	134 856
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-1 998 000	0	-4 407 758
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 362 078	0	5 645 808
186	G) SAJÁT TÖKE (= G/II+...+G/VI)	-4 225 222	0	1 372 906
187	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	2 009 431	0	0
188	H/II/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	501 018	0	0
212	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	2 510 449	0	0
215	H/III/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	2 380
236	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0	2 380
248	H) KÖTELEZTETTSÉGEK (=H/II+H/III)	2 510 449	0	2 380
251	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 510 449	0	3 943 223
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 510 449	0	3 943 223
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	795 676	0	5 318 509

Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
Eredménykimutatás

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	43 558 160	0	43 142 442
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	2 045 046
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	203 813	0	0
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	43 761 973	0	45 187 488
13	10 Anyagköltség	1 575 102	0	1 098 352
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 088 871	0	2 569 253
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	5 663 973	0	3 667 605
18	14 Bérköltség	25 603 000	0	23 437 656
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 750 000	0	4 085 257
20	16 Bérjárulékok	7 587 000	0	7 310 678
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	35 940 000	0	34 833 591
22	VI Értékcsokkenési leírás	0	0	18 088
23	VII Egyéb ráfordítások	4 520 000	0	1 022 655
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII)	-2 362 000	0	5 645 549
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	369	0	259
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	369	0	259
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	369	0	259
44	C) MERLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	-2 361 631	0	5 645 808

Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
 Kimutatás az Immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyontelephelyre adott eszközök állományának alakulásáról

1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyontelephelyre adott eszközök	Osszesen (=3+4+5+6+7+8)
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	175 031	0	0	0	175 031
08	Osszes növekedés (=02+...+07)	0	0	175 031	0	0	0	175 031
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	175 031	0	0	0	175 031
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	18 088	0	0	0	18 088
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	18 088	0	0	0	18 088
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	156 943	0	0	0	156 943



Ványarci Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi beszámolója  
az eszközök értékvesztésének alakulásáról

1	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	3	Nyitó adatok, értékvesztés	4	Tárgydíjazakban elszámolt értékvesztés	5	Tárgydíjazakban visszaít értékvesztés	6	Záró adatok, bekerülési érték	7	Záró adatok, értékvesztés	8
01	Adott előlegek	170 000	0	0	0	0	0	0	0	156 667	0	0	0
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	588 486	0	0	0	0	0	0	0	4 914 819	0	0	0
11	Összesen (=01+...+10)	758 486	0	0	0	0	0	0	0	5 071 486	0	0	0

**Bér Község**  
**Polgármestere**  
Ikt. szám:

.....<sup>4</sup>..... számú napirendi pont  
Az előterjesztés törvényes!

**Várnai Ildikó**  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Bér Község Önkormányzatának**  
**2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásához**

Készült: a Képviselő-testület 2017. 05...30...-i ülésére

Az előterjesztést előkészítette: Vitézné Hugyecz Zsuzsanna belső ellenőrzési vezető

## **Tisztelt Képviselő-testület!**

**A 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről( a továbbiakban Bkr.) alapján a belső ellenőrzési feladatokról, az éves ellenőrzési munkáról a belső ellenőrzési vezetőnek éves ellenőrzési jelentést kell készítenie.**

A jelentés segíteni kívánja a Képviselő-testületet abban, hogy áttekinthesse, elemezhesse, értékelhesse az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó szervezetek tárgyévi belső ellenőrzési tevékenységét, az ellenőrzési tervek teljesítését, valamint a belső ellenőrzés által tett megállapítások hasznosulását. Tájékoztatja a Képviselő-testületet az Önkormányzat belső kontrollrendszerének működéséről.

A jelentés további célja az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a választópolgárokat képviselő testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson.

**A Bkr. 48. §-a fogalmaz meg előírásokat az éves ellenőrzési jelentés és az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés tartalmára. A 2016. évről szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentés ennek megfelelően, az alábbi szerkezetben és tartalommal került összeállításra:**

**A) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:**

**Aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;**

**Ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;**

**Ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;**

**B) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:**

**Ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;**

**Bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;**

**C) Az intézkedési tervek megvalósítása.**

A Bkr. 49. § (1) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető a felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének. A Bkr. 49. § (3) bekezdése pedig kimondja, hogy helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek és a jegyzőnek, hogy azt a polgármester a zárszámadással egyidejűleg a Képviselő-testület elé terjeszthesse.

**Kérem a Képviselő-testületet a határozati javaslat mellékletét képező összefoglaló éves ellenőrzési jelentés megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására!**

Bér, 2017.....

**Maczó László**  
polgármester

*Határozati javaslat*

Bér Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2017. (.....) határozata  
Bér Község Önkormányzata 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentésének elfogadásáról

1. **Bér Község Önkormányzatának Képviselő-testülete** a határozat mellékletét képező tartalommal elfogadja Bér Község Önkormányzata 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentését.

## Bér Község Önkormányzatának 2016. évi összefoglaló ellenőrzési jelentése

### Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontroll rendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) kormányrendelet (Bkr.) 2. § *b)* pontja alapján 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 a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének eredményességét, gazdaságosságát és hatékonyságát.

Tárgyévben a szabályozottság és szabályszerűség értékelésén kívül a belső ellenőrzés feladatainak fókuszába állította a helyi adózás rendszerének vizsgálatát.

Az ellenőrzés értékelt a helyi adózás rendszerének szabályozottságát, az adók és a hátralékok beszedésével és nyilvántartásával kapcsolatos tevékenységet, a hátralékok számviteli beszámolóban, mérlegben történő kimutatásának helyességét.

A belső ellenőrzés tanácsadó tevékenysége a Bkr. 21.§ (4) bekezdésének előírásait követve minden eddiginél hangsúlyozottabbá vált. A belső ellenőr írásbeli javaslatokat, ajánlásokat fogalmazott meg a helyi adózási rendszer gazdaságosságának, hatékonyságának, és eredményességének növelése érdekében.

Bér Község Önkormányzatánál a belső ellenőrzési feladatokat 2016. évben - az UNIVERSAL KFT-vel kötött szerződés alapján - külső szolgáltató látta el.

Az Önkormányzat 2016. évi belső ellenőrzési tevékenysége tartalmában csak *részben* felelt meg az Áht.-ben és a Bkr.-ben megfogalmazott követelményeknek. A Bkr. 16.§ (4) kezdése értelmében a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő megszervezésére vonatkozó írásbeli megállapodásban rendelkezni kell a 22. § (1) és (2) bekezdésében foglalt, a belső ellenőrzési vezető tevékenységek és köteleességek ellátásának módjáról, illetve annak feltételeiről. A belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátásáról a megállapodás nem tartalmazott rendelkezést.

Jelen éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a Bkr. 48. §-ában foglalt tartalmi előírások, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembe vételével készült.

**A) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint (Bkr.48.a) pont)**

**Aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése**

Bér Község Önkormányzatának 2016. évre ütemezett - az Önkormányzatra, valamint az Önkormányzati Hivatalra vonatkozó - belső ellenőrzési tervét a Képviselő-testület az alábbi tartalommal hagyta jóvá:

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Módszer</i>
<b>Az ellenőrzés címe, tárgya:</b> A helyi adózásának rendszerének, működésének vizsgálata	<b>Az ellenőrzés célja</b> volt meggyőződni arról, hogy a helyi adózással kapcsolatos feladatok és folyamatok és megfelelő szabályozottságáról gondoskodtak-e? Az adók és hátralékok nyilvántartása, beszedése összhangban áll-e a jogszabályi előírásokkal és a belső szabályzatok rendelkezéseivel?	Dokumentumok tételes vizsgálata, adatelemezés.

Az ellenőrzés lebonyolítása az éves ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően történt. A lefolytatott ellenőrzés a jóváhagyott ellenőrzési programban foglaltak alapján valósult meg.

Az ellenőrzésre fordított napok száma 10 nap.

A belső ellenőrzés lefolytatására a Bkr. előírásainak és tartalmi követelményeinek megfelelően került sor, figyelemmel a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben meghatározott eljárásrendre.

Az ellenőrzési jelentés a Bkr.-ben foglalt kötelező tartalmi elemeket magába foglalta, a megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták, észrevételt nem tettek. A jelentésben tett megállapítások, következtetések dokumentumokra, tényekre épültek és jogszabályokkal, illetve belső szabályzatok rendelkezéseivel alátámasztottak voltak. A belső ellenőr az ellenőrzési módszereket az ellenőrzési célnak és feladatoknak megfelelően választotta meg. A jelentéstervezet egyeztetése az ellenőrzött szervezet vezetőivel megtörtént. A feltárt hiányosságok, illetve a belső ellenőrzés által tett javaslatok jogszabályi hivatkozással, illetve indokolással alátámasztva kerültek beépítésre a jelentésbe.

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

## **Ab) A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr.48.§ ab) pont)**

- **A belső ellenőrzési egység humánerőforrás helyzete**

A Képviselő-testület jóváhagyásával, – mivel önálló belső ellenőrt nem foglalkoztatnak - a Bkr. 16.§ (2) bekezdés rendelkezései alapján az Önkormányzat és felügyelete alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait 2016. évben - az UNIVERSAL KFT-vel kötött szerződés alapján - külső szolgáltató bevonásával látták el. A Bkr. 16.§ (4) kezdése értelmében a belső ellenőrzési tevékenység külső szolgáltató bevonásával történő megszervezésére vonatkozó írásbeli megállapodásban rendelkezni kell a 22. § (1) és (2) bekezdésében foglalt, a belső ellenőrzési vezető tevékenységek és köteleességek ellátásának módjáról, illetve annak feltételeiről. A belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátásáról a megállapodás nem tartalmazott rendelkezést.

A külső szolgáltató által foglalkoztatott belső ellenőr képzettségi szintje és gyakorlata megfelelt a Bkr. előírásainak, továbbá eleget tett regisztrációs kötelezettségének. A belső ellenőr rendelkezett az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 70.§ (4)-(5) bekezdésben előírt engedéllyel.

**Az ellenőrzést végző személy funkcionális függetlensége (Bkr. 18-19. §) biztosítva volt** az ellenőrzési tervek kockázatelemzésen alapuló, objektív tervezése, az ellenőrzési programok és módszerek kiválasztásának, a megállapítások, javaslatok befolyástól mentes összeállítása tekintetében. A belső ellenőr bizonyosságot adó ellenőrzési és a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadó tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásába nem vonható be.

**A funkcionális függetlenség és az összeférhetetlenségi szabályok megsértésére, a belső ellenőri jogok korlátozására nem került sor.**

- **Tárgyi feltételek biztosítása**

A feladat ellátás **tárgyi feltételei rendelkezésre álltak** az időszakban, melyet részben a szolgáltató biztosított.

A helyszíni ellenőrzések során a belső ellenőr tevékenységének tárgyi feltételeit az ellenőrzött biztosította, és a szükséges dokumentumokat az ellenőr kérésére rendelkezésre bocsátotta.

- **Az ellenőrzések nyilvántartása**

**A Bkr. 22.§ (2) bekezdése és az 50.§ szerinti - belső ellenőrzési vezető által az elvégzett ellenőrzésekről vezetendő nyilvántartás felfektetésére nem került sor.**

Az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról gondoskodtak.



- **A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

A belső ellenőrzési tevékenység hatékonyságának, eredményességének, gazdaságosságának értékelésére kevés objektív folyamat áll rendelkezésre. A belső ellenőri munka értékelésének inkább szubjektív, mint objektív lehetőségei vannak.

A szakmai minőség emelése, az ellenőrzési célkitűzések jövőbeni meghatározása érdekében a költségvetési szervek az ellenőrzéseket követően **felmérő lapon értékelhetik** az ellenőrzési tevékenységet.

E felmérő lapok adattartalma alapján értékelhető, hogy az ellenőrzés célkitűzéseit megfelelően ismertették, az eljárásrendet betartották, megfelelően tájékoztatták a költségvetési szerv vezetőit az ellenőrzés előrehaladásáról, megismerték a kulcsfontosságú folyamatokat, a problémákról konzultáltak a munkatársakkal, javaslatokat fogalmaztak meg, a szervezet szabályszerű működéséhez a hozzáadott értéket hogyan minősítették.

Az értékelés alapján fejlesztendő, hogy a belső ellenőrzés minél több kreatív megoldást javasoljon, új a szervezeten belül eddig ismeretlen megoldásokat találjon, fogékonyabb legyenek a szervezetek problémáira.

**A belső ellenőrzés legfőbb feladatának tartja, hogy az önkormányzat és a költségvetési szervei tekintetében elősegítse a szabályszerű működést, feltárja a legjelentősebb kockázatokat, vizsgálja ezek kezelésének megfelelőségét, fejlessze a működési folyamatok kontrollját (vezetői ellenőrzési, munkafolyamatba épített ellenőrzési pontok erősítése), változásokat, rendszerfejlesztéseket kezdeményezzen, és ezzel elősegítse a költségvetési szervek és az önkormányzat vezetőinek döntéseit.**

Arányaiban egyre nagyobb figyelmet kell fordítani az ellenőrzések során a belső kontrollrendszer kiépítettségének és megfelelőségének vizsgálatára, hogy a belső kontrollrendszer gyengeségei felszínre kerüljenek és a szükséges intézkedések megtételével az adott rendszer működése hatékonyra, eredményessé és gazdaságossá váljon.

### **Ac) A tanácsadó tevékenység bemutatása**

A belső ellenőrzés nemcsak a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálhatja az ellenőrzések során, hanem szerzett szakmai ismeretei birtokában tanácsadó tevékenységével is segítheti a költségvetési szervek feladatellátását.

A Bkr. 37.§ (3) bekezdése szerint, ha a belső ellenőrzési tevékenységet teljes körűen külső szolgáltató látja el, akkor a tanácsadó tevékenységre szóló felkérést minden esetben írásban kell rögzíteni.

2016-ban tanácsadó tevékenységre felkérés nem történt.



**B) A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:**

**Ba) A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

Bér Önkormányzatánál és Hivatalánál a belső ellenőrzés célja volt meggyőződni a helyi adózás rendszerének szabályozottságáról, az adók és a hátralékok beszedésével és nyilvántartásával kapcsolatos tevékenység szabályszerűségéről, a hátralékok számviteli beszámolóban, mérlegben történő kimutatásának helyességéről.

Az ellenőrzés során kiemelt jelentőségű megállapításra nem került sor, mivel büntető-, szabálysértési-, kártérítési-, fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást vagy hiányosságot az ellenőrzés nem állapított meg.

Az ellenőrzés a belső kontrollrendszert nem értékelté és nem fogalmazott meg javaslatokat annak hatékonyabb működtetése érdekében. (Bkr. 21.§ (2) bek. a) pontja)

Az adózással kapcsolatos feladatok gazdaságosságának, hatékonyságának eredményességének növelése érdekében a belső ellenőr az alábbi javaslatokat tette:

1. Az adóalanyok felderítése érdekében tegyék rendszeressé a székhely-, telephely szerinti adóhatóságokkal történő együttműködést.
2. Tervszerű és folyamatos adóellenőrzési- és behajtási tevékenység, célszerű eljárásmodok alkalmazásával.
3. Az adóalanyok felderítése ill. az egyszerűsített adóvizsgálatok során az adózók NAV adatbázisában szereplő adatainak hasznosítása.
4. A hátralékok és pótlékok tételes felülvizsgálata annak érdekében, hogy behajthatóságuk megállapítható legyen, és a beszedésekre történő intézkedések meghozatalakor legyenek tekintettel a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeire.

**Bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

A Bkr. 21.§ (2) bekezdésének a) pontja alapján a belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége körében ellátandó feladata elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszer kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét.

**1. Kontrollkörnyezet**

A kontrollkörnyezet kialakításának alapját képező szabályzatok elkészítése megtörtént. Az ellenőrzési tervben meghatározott területen az ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan annak

szabályozottságát is értékelte a vizsgálat. A gazdasági program helyi szinten meghatározza mindazokat a célkitűzéseket és feladatokat, amelyek a helyi önkormányzat költségvetési lehetőségeivel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti és gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével a helyi önkormányzat által nyújtandó feladatok biztosítását, színvonalának javítását szolgálják.

Az Önkormányzat helyi adózással kapcsolatos rendeleteit az ellenőrzés megfelelőnek értékelte.

## **2. Kockázatkezelési rendszer**

A kockázatkezelési rendszert, amely a tevékenysége szabályos és hatékony végrehajtását veszélyeztető tényezők felmérése alapján azok elhárítását szolgálja, nem működtetik. A gazdálkodás valamennyi folyamatára kiterjedően nem határozták meg, nem mérték fel, nem elemezték a kockázatokat.

## **3. Kontrolltevékenységek**

A kontrolltevékenységeket, amely a többek között a szabályos működést biztosító intézkedések meghozatalát és azok betartását foglalja magába. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő kontrollok (kötelezettségvállalás, utalvány ellenjegyzése, teljesítés igazolás, érvényesítés) módjáról belső szabályzatban rendelkeztek, azonban a belső ellenőrzési jelentés nem tért ki a kontrolltevékenységek vizsgálatára és nem fogalmazott meg minősítést a kontrollok működéséről.

## **4. Információs és kommunikációs rendszer**

Az Önkormányzat információs és kommunikációs rendszere ( pl. iktatási rendszer, belső szabályzatok) lehetővé teszi, hogy a kívülről érkező információk, a megfelelő kommunikációs csatornákon át eljussanak ahhoz a szervezeti egységhez, amely az információkat hasznosítani tudja.

## **5. Monitoring**


Az Önkormányzat Hivatalánál és az intézményeknél a monitoring rendszer megfelelőségi szintjét a belső ellenőrzési jelentés nem értékelte.

A monitoring rendszer részét képező, az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzés (mely egyben a belső kontrollrendszer monitoringja is) javaslatokat fogalmazott meg az ellenőrzött terület vonatkozásában a hatékonyabb és eredményesebb megoldások alkalmazására.

### **C) Az intézkedési tervek megvalósítása**

Az ellenőrzési megállapítások kapcsán tett intézkedésekről és az ellenőrzés által tett javaslatok hasznosulásáról, megvalósulásáról a belső ellenőrzési vezetőnek még nincs lehetősége beszámolni. Javaslatainak realizálását utóellenőrzés keretében 2017-ben vizsgálja.

Bér, 2016. február 15.

  
Vitézné HugyecZ Zsuzsanna  
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyom:

Várnai Ildikó  
jegyző



Bér Község Önkormányzata  
3045 Bér Petőfi út 32  
Tel, Fax: 32 486-027  
Email: [polghiv@ber.hu](mailto:polghiv@ber.hu)

---

## 2016. évi Beszámoló

# Gyermekjóléti- és Gyermekvédelmi Feladatok Ellátásáról

Készítette: Kmetyné Dorogi Erzsébet  
Bér, 2017. május 30.

## B e s z á m o l ó

### *Az önkormányzat 2016. évi gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatainak ellátásáról*

Tisztelt Képviselő-testület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 96. § (6) bekezdése alapján az önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig átfogó értékelést készít, amelyet a képviselő-testület megtárgyal.

A gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete által meghatározottak szerint az önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményei:

- 1) A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.
- 2) Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:
  - a) a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,
  - b) egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,
  - c) gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok.
- 3) Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:
  - a) gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, szociális válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai),
  - b) gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok.
- 4) Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések:
  - a) védelembe vettek száma, a védelembe vétel okai, felülvizsgálatok eredménye,
  - b) ideiglenes hatályú elhelyezések száma, okai, gyámhivatali felülvizsgálat eredménye.
- 5) A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.
- 6) Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciók elképzelések).
- 7) A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása.
- 8) A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drog prevenció stb.).

## 1. A település demográfiai mutatói:

Bér településen az állandó népesség alakulása 2012. évhez képest csökkenést mutat. 2014. év december 31. állapot szerint 359 fő, 2015. év december 31. állapot szerint 359 fő volt 2016 évben 358 fő Bér állandó népessége.

Bér település állandó népességének alakulása 2013-2016-ig

Állandó népesség alakulása	2013 év	2014 év	2015 év	2016
Állandó népesség	373 fő	359 fő	326 fő	358 fő

Továbbra is folytatódik az a tendencia, hogy nő az időskorúak száma, stagnál, de inkább csökken, az aktív munkaképes korosztály száma és a születések száma is.

A 2013. évhez viszonyítva azonban a munkanélküliek aránya szinte elenyésző, a kormányzat által támogatott START közfoglalkoztatási munkaprogramokban történő foglalkoztatásnak köszönhetően.

A születések és elhalálozások számának alakulását az alábbi táblázat szemlélteti.

	2013. év	2014. év	2015. év	2016. év
Születések száma	3 fő	1 fő	1 fő	3 fő
Halálozások száma	9 fő	10 fő	10 fő	4 fő

Általában nyolc általánossal, szakképesítéssel nem rendelkező, középkorúak köréből kerültek ki a munkanélküliek, de a START munkaprogramok keretében, elsősorban az alacsony szakképesítéssel rendelkezőket tudtuk foglalkoztatni. A Munkaügyi Központ által nyilvántartott ellátásban részesülő munkanélküliek száma is csökkenő tendenciát mutat.

Mindezek a tényezők befolyásolják a családtámogatások különféle formáinak indokoltságát, illetve az azt igénybe vevők számát is.

## 2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítás

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,
- egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,
- gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó adatok.

### Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény pénzbeli, természetbeni támogatás.

Gyermekvédelmi kedvezményre 2016. évben azok a gyermekek jogosultak, ahol a családjában az egy főre eső jövedelem nem haladta meg az öregségi nyugdíjminimum mindenkori összegének 130 %-át, egyedülálló esetében a 140 %-át. (2015. évben 37.050 Ft, illetve 39.900 Ft-ot) A jövedelmi viszonyokon túl mindenre kiterjedő környezettanulmány

felvételére is sor kerülhet. Indokolt esetben vagyoni helyzet vizsgálatát is elvégezzük.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők éves adatai:

Megnevezés	2013. év	2014.év	2015. év	2016. év
Gyermekek száma:	42 fő	31 fő	29 fő	31 fő
Családok száma:	23	18	16	17

Azon óvodás és iskolás gyermekek, akik gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak továbbra is ingyenesen étkeztek az általános iskola 4-ik osztályáig, illetve ingyenesen jutnak tankönyvhöz, valamint a 2016. évben továbbra is két alkalommal (augusztus hó, november hó) kaptak **5.800-5.800 Ft-os** egyszeri **pénzbeli** támogatást Erzsébet utalvány formájában. A kétszeri támogatásban részesítettek száma összesen 58 fő volt, mely 336.400 Ft összeget tett ki.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők kor szerinti megosztása: (december 31. állapot)

Korcsoport	2013.év gyv. kedvezmény	2014.év gyv. kedvezmény	2015.év gyv. kedvezmény	2016. évi gyv. kedvezmény
0-6 éves	14	14	8	7
7-14 éves	12	12	13	15
15-18 éves	10	3	6	9
19 év felett	4	2	2	0

Sajnos a 19 év felett gyermekvédelmi kedvezménybe részesülők számadatából az is kiderül, hogy nagyon kevés a felsőfokú tanulmányokat folytató gyermekek aránya.

**Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény változásai:**

Megnevezés	2013.év gyv. kedvezmény	2014.év gyv. kedvezmény	2015.év gyv. kedvezmény	2016. évi gyv. kedvezmény
Kérelmezők száma:	40	31	29	31
Elutasítottak száma:	0	0	0	0
Megállapított ellátás:	40	31	29	31

Valamennyi beadott kérelem megfelelt az előírásoknak, így egyetlen elutasított kérelmező sem volt a 2016. évben.

A Gyvt. módosításával új ellátási forma bevezetésére került sor az úgynevezett óvodáztatási támogatás 2009. január 1. napjától. Ebben az ellátásban az a gyermek részesülhet, aki rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül, és a szüleinek az iskola nyolcadik évfolyamánál nincs magasabb végzettsége, tartósan munkanélküliek, illetve a lakáskörülményeik ezt indokolják. Az utóbbi 3 feltétel közül legalább kettőnek kell megfelelniük. Az óvodáztatási támogatás összege első ízben 20.000.-Ft, és ezt követően



10.000.-Ft évente, természetesen, ha a kérelem megfelel a jogszabályi előírásoknak.

2015-ben 5 fő részesült ovodáztatási támogatásban.

A kifizetések a törvényben meghatározottak szerint 2 alkalommal (június hó, december hó) történtek összesen 110 e. Ft értékben.

A gyermekétkeztetést helyben az önkormányzat konyháján keresztül biztosítjuk. A konyha 50 adagos, az igényeket ki tudjuk elégíteni (beleértve a munkahelyi étkezőket és a szociális étkezésben részesülőket is).

A gyermekétkeztetést napi háromszori étkezéssel az óvodások és az iskola napközisei veszik igénybe.

### **Gyermekétkeztetés átlag adatai az évek viszonylatában az alábbiak:**

Étkezési forma:	2013. év	2013. év	2015.év	2016. évi
Óvoda	20 fő	18 fő	9 fő	11 fő
Iskolai napközi	7fő	9 fő	9 fő	9 fő
Ebből: - ingyenes - 50 %-os kedvezmény	14 fő 2 fő	15 fő 3 fő	15 fő 3 fő	15 fő 3 fő

Az iskolás tanulók 99 %-a részesül valamilyen formában, gyermekétkeztetésben. Az itt felmerülő igények kielégítésre kerültek.

Az óvodába minden gyermek felvételre kerül, aki a törvényben előírt életkort betölti.

### **3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:**

- **gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai)**

#### **A család- és gyermekjóléti szolgálat szervezeti kerete:**

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat biztosítását a Vanyarci Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgáltatási Társulás által alkalmazott személy látja el 2015.10.-től, szociálpedagógus végzettséggel folyamatban lévő nyelvvizsgával.

#### **Személyi feltétel:**

A család- és gyermekjóléti szolgálat családsegítője heti 8 órában látja el feladatait Béren, Heti egy alkalommal csütörtöki napokon hivatalos ügyfélfogadást tart. Munkaköri leírása szerint részben irodájában letöltött és részben területen végzett munkában. A területen végzett segítő munka magában foglalja a családlátogatást, környezettanulmány készítését, továbbá a gyermekjóléti központban, a gyámhivatalban, a gyermekvédelmi szakszolgálatnál, elhelyezési értekezleten, rendőrségen, vagy bírósági tárgyaláson történő részvételt is.

#### **Tárgyi feltételek:**

A család- és gyermekjóléti szolgálat iroda helye: 3045 Bér, Petőfi S. út 32. – a Polgármesteri Hivatal épületében van.



A tárgyi feltételek teljes körűen biztosítottak, vezetékes telefon, számítógép, multifunkcionális nyomtató valamint internetes elérhetőség. A szolgálattal kapcsolatban került illetve lévő ügyfelek iratait zárható iratszekrényben tárolja, amit 20 évig kell megőrizni. A családsegítő külön szolgálati mobiltelefonnal még nem rendelkezik (2017-től biztosítva lesz), önvédelmi eszközzel igen.

**A család- gyermekjóléti szolgálat ellátottainak köre:** 0-18 éves korosztály és családjaik, szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák, és a település felnőtt lakossága.

**A család- és gyermekjóléti szolgáltatást igénybe vevők korcsoportonkénti megoszlása 2016. évben:**

**Együttműködési megállapodás alapján:**

3-5	6-13	14-17	18-24	25-34	35-49	50-61	62 éves és idősebb	Összesen	Családok száma
1 fő	3 fő	1 fő	0 fő	0 fő	4 fő	0 fő	0 fő	9 fő	4 család

**Egyszeri alkalommal:**

3-5	6-13	14-17	18-24	25-34	35-49	50-61	62 éves és idősebb	Összesen	
0 fő	0 fő	0 fő	0 fő	0 fő	7 fő	0 fő	0 fő	7 fő	7 család

### 1.sz. táblázat

**A család- és gyermekjóléti szolgáltatást együttműködési megállapodás alapján igénybe vevők gazdasági aktivitása szerint:**

Gazdasági aktivitás	Fő
Foglalkoztatott	2
Munkanélküli	
Inaktív	3
Ebből- nyugdíjas	
Ebből 15 éves vagy idősebb	1
Eltartott 0-14 éves korú gyermek	4
Összesen	9

### 2.sz.táblázat

**A család- és gyermekjóléti szolgáltatást együttműködési megállapodás alapján igénybe vevők legmagasabb iskolai végzettsége szerint:**

Iskolai végzettség	Fő
Általános iskola nyolc osztályánál kevesebb	5
Általános Iskola nyolc osztálya	4
Befejezett szakmunkásképző iskola, szakisk.	0
Befejezett szakközépiskola	0

<b>Befejezett gimnázium</b>	<b>0</b>
<b>Érettségire épülő befejezett OKJ iskola</b>	<b>0</b>
<b>Felsőfokú iskola (főiskola, egyetem)</b>	<b>0</b>
<b>Összesen</b>	<b>9</b>

### **3. sz. táblázat**

#### **A család- és gyermekjóléti szolgáltatás igénybe vehető:**

- Önként mindazok körében, akik a család- és gyermekjóléti szolgálathoz fordulnak segítségért, annak érdekében, hogy a kialakult probléma megszűnjön.
- Jelzőrendszer jelzéseit követően a család- és gyermekjóléti szolgálat kezdeményezi a kapcsolatfelvételt.
- Hatóság által kötelezett formában.

A gyermekvédelmi törvényben és a szociális törvényben előírt intézkedések révén, valamint a pénzbeli és természetbeni támogatások és ellátások során, azok a fiatalok és gyermekek kerülnek a szolgálatok látókörébe, akiknek a fejlődése, a szülő gondozása, életvitele, életmódja a kiskorú magatartása vagy anyagi okok miatt nem megfelelőek és azok a felnőttek, akik segítségre szorulnak problémájuk (anyagi, életviteli, gyermeknevelési, ügyintézési, információkérés stb.) megoldásában.

A családokkal való kapcsolatfelvételt követően, nem minden esetben van szükség gondozásba vételre, egy-egy problémát eseti jelleggel, egyszeri tanácsadással is lehet orvosolni.

<i>2016. évre vonatkozó statisztikai adatok</i>	
<b>Gondozásban lévő, ellátott családok száma:</b>	<b>4</b>
<b>Ellátott gyerekek száma:</b>	<b>5</b>
<b>Ellátott felnőttek száma:</b>	<b>4</b>
<b>Egyszeri alkalommal ellátott személyek száma:</b>	<b>7</b>
<b>Egyszeri tanácsadáson ellátott családok száma:</b>	<b>4</b>
<b>Egyszeri tanácsadáson ellátott gyermekek száma:</b>	<b>4</b>

### **4. sz. táblázat**

2016. január 1-től életben lévő törvény értelmében, a hatósági ügyekben (védelembe vétel, családba fogadás, nevelésbe vétel ill. ideiglenes hatályú elhelyezés) a Pásztói Család- és Gyermekjóléti Központ eszményrendszere az illetékes.

**Védelembe vett gyermekek: 1 fő**

**Nevelésbe vett gyermek: 0 fő**

Ami nem azt jelenti, hogy ezekkel a gyermekekkel és családokkal nem kell foglalkoznunk. Ellenkezőleg, mivel e családok többsége halmozott hátrányokkal küzd, aktívan igénylik és kérik a szolgálat által biztosított segítő munkát, ami magában foglalja a családlátogatást valamint a napi illetve eseti szinten történő problémák megoldásában, ügyeik intézésében történő segítő munkát.

Több esetben is sor kerül gyámhivatali, központ általi megkeresésre, melyben javaslatot kérnek tőlünk, (MACIS adatlapok kitöltése) mivel nagyrészen a családsegítő végzi a családlátogatást, illetve a napi szinten felmerülő problémák megoldását intézi.

A Járási Gyámhivatal a Központot keresi meg, akik nekünk továbbítják a megkeresést.

Előfordul olyan eset, amikor a Járási Gyámhivatal közvetlenül a családsegítőket keresi meg. (környezettanulmány, névtelen bejelentések stb.)

Minden gondozásba vétel előtt esetkonferenciát kell szervezni, ahol kiderül, hogy a gyermek milyen gondozásba kerül. (alap vagy hatósági)

Bér erősen előregedő települések közé tartozik. Nehéz megközelíthetősége, elzártsága, valamint a lakosság összetétele végett többszörösen hátrányos helyzetű. A gondozottak túlnyomó része a roma lakosság köréből kerül ki, ahol a családok nagytöbbsége halmozott hátrányokkal küzd.

#### **A veszélyeztetettség legfőbb okai:**

A gondozásban lévő gyermekek nagyrésze magatartási problémákból adódóan került a szolgálat látóterébe. Ezt alátámasztja az a tény, hogy sok gyermek magatartászavarral, illetve teljesítményzavarral küzd.

A családok életmódja, életvitele, iskolázatlansága, helytelen nevelési attitűdök, rossz lakhatási körülmények felerősíthetik, generálhatják a veszélyeztetettség kialakulását, meglétét.

A helyi, és környékbeli pedagógusok napi szinten szembesülnek a problémákkal. Több esetben az ilyen családok gyermekei alapellátás vagy védelembe vétel keretein belül kerülnek gondozásba, ami sajnos nem minden esetben vezet eredményhez.

#### **A család- és gyermekjóléti szolgálat együttműködési megállapodás alapján igénybe vevők elsődleges problémája szerint és halmozott problémája szerint:**

<b>A probléma típusa</b>	<b>Elsődleges 0-17</b>	<b>Elsődleges 18-</b>	<b>Halmozott 0-17</b>	<b>Halmozott</b>
<b>Családi kapcsolati konfliktus</b>				<b>1</b>
<b>Elhanyagolás</b>	<b>3</b>		<b>3</b>	
<b>Gyermeknevelési</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>Magatartászavar, teljesítményzavar</b>			<b>3</b>	
<b>Lelki-mentális</b>			<b>1</b>	<b>3</b>
<b>Anyagi(megélhetési, lakhatással összefüggő)</b>				<b>3</b>
<b>Ügyintézésel, információkéréssel kapcsolatos</b>		<b>1</b>		<b>3</b>
<b>Összesen</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>13</b>

**5.sz. táblázat**

A család- és gyermekjóléti szolgálat családsegítője rendszeresen kapcsolatot tart a segítségre szoruló családokkal. Családlátogatások, személyes beszélgetések, ügyintézés, tanácsadás, esetszbeszélések segítik egy-egy probléma hatékony kezelését.

Önkéntes alapellátás keretében gondozott gyermekeknél a kapcsolattartás, családlátogatás, információnyújtás, hivatalos ügyek intézésének segítése, tanácsadás és a segítőbeszélgetések, általában hozzájárultak a felmerülő nehézségek kezeléséhez, illetőleg azok megoldásához.

A család- és gyermekjóléti szolgálat szakmai tevékenységének száma (együttműködési megállapodás alapján, egyszeri, tanácsadott):

<u>Megnevezés</u>	<u>Szakmai tevékenységek halmazott száma</u>	<u>Szolgáltatásban részesülők száma</u>
Információnyújtás	61	20
Segítő beszélgetés	40	20
Tanácsadás	32	20
Ügyintézéshez segítségnyújtás	62	20
Konfliktuskezelés		
Kríziskezelés	2	2
Szociális segítő tevékenység: saját ügykörben	9	9
Adományközvetítés	2	2
Esetkonferencia	1	1
Esetmegbeszélés	10	3
Környezettanulmány elkészítésében való közreműködés	5	5
Családlátogatás	24	9
<b>Összesen:</b>	<b>248</b>	<b>111</b>

#### 6. sz. táblázat

#### Veszélyeztetettségi észlelő és jelzőrendszer működtetése

A család- és gyermekjóléti szolgálat alapvető prevenciós feladata észlelő és jelző rendszer működtetése, az állami és civil szervezetek bevonásával, mely lehetővé teszi mindazoknak a szakembereknek az együttműködését, akik bárhol, bármilyen formában kapcsolatba kerülnek a gyermekekkel és azok családjaikkal.

A közös cél, feltárni a veszélyeztető tényezőket, elősegítve a kialakuló problémák időben történő felismerését, valamint azok megoldását. A jelzőrendszer tagjai védőnő, háziorvos, oktatási-nevelési intézmények pedagógusai, vezetői, a helyi jegyző illetve rendőrség valamint mindazon személyek, intézmények melyek közvetlen, közvetett kapcsolatban lehetnek, vannak a gyermekekkel és családjaikkal. A jelzőrendszer tagjai kötelesek jelzéssel élni a gyermekjóléti szolgálat felé, ha a gyermek veszélyeztetettségét észlelik.

A jelzőrendszer tagjai kötelesek egymással együttműködni, és egymást kölcsönösen tájékoztatni a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítése, a veszélyeztetettség megelőzése érdekében.

A rendszeres és folyamatos kapcsolattartás megvalósul a védőnő, az óvodavezető, az iskolaigazgató, pedagógusok, nevelési tanácsadó, a jegyző illetve a szociális ügyintéző részéről egyaránt. Évről-évre megfigyelhető a település tekintetében, hogy a jelzések túlnyomó többségében oktatási intézményekből érkezik a szolgálathoz.

A rendőrség esetjelzése nem megfelelő.

**2016. január 1-től a beérkezett jelzésekről és az azok alapján megtett intézkedésekről, heti rendszerességgel jelentést készít a család- és gyermekjóléti központnak.**

**2016. évben a jelzőrendszerből érkező jelzések számadatai:**

Egészségügyi szolgáltató, védőnői	
Köznevelési intézmény	5
Pártfogó felügyelői szolgálat	
Állampolgár	
Önkormányzat, jegyző	
Összesen	5
Jelzéssel érintett gyermekek száma	5

**7. sz. táblázat****2016. évben veszélyeztetett kiskorúak száma**

Nyilvántartott veszélyeztetett kiskorúak száma	9 fő	6 család	Halmazott ok
Nevelési probléma		9	9
Szülők v. család életvitele (szenvedélybetegségek, antiszociális viselkedés)			3
Családi konfliktus		2	4
Elégtelen lakáskörülmények			3
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség			2

**8. sz. táblázat**

A személyes gondoskodást nyújtó gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 15/1998 (IV. 30.) NM rendelet 15 § (7) bekezdése szerint a Gyermekjóléti Szolgálat minden év március 31-ig tanácskozást szervez, amelyen áttekintik a település alapellátásának valamennyi formáját, és szükség szerint javaslatot tesznek működésük javítására, ennek megvalósítására Szirákon is sor került. A tanácskozáson a meghívottak köréből képviseltették magukat illetve részt vettek az általános és szakközépiskola gyermek és ifjúságvédelmi felelőse, a házi orvos, védőnő, polgármester, jegyző, aljegyző, területileg illetékes eszményedzser és a családsegítő szolgálat munkatársa.

Az 55/2015. (XI.30) EMMI rendelet, az Egyes szociális és gyermekjóléti tárgyú miniszteri rendeletek módosítása szerint, 2016. január 1-től az éves szakmai tanácskozást minden év február 28-ig kell megszervezni. Az éves szakmai tanácskozást követően minden év március 31-ig éves jelzőrendszeri intézkedési tervet készít.

**Szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozása**

A településen 2016-ban ilyen probléma általi gondozás nem történt.

- gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok:

A településen élő gyermekek számára a napközbeni ellátást a Veres Pálné Általános Iskola illetve az önkormányzat által fenntartott Béri Angyalkert Óvoda biztosítja. Ezen a területen semmilyen probléma nem merült fel.

**4. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.**

2016-os évben a család- és gyermekjóléti tevékenységet a társulás településein, a működést engedélyező hatóság, illetve a módszertani osztály ellenőrizte.

A település a Vanyarci Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgáltatási Társuláshoz tartozik.

2015-ben a társulásból kilépett Erdőkürt, ezért a társulás szolgáltatói nyilvántartásba bejegyzett adatait módosítani kellett.

A módosításhoz új szakmai programot és SZMSZ-t kellett készíteni. Nógrád megyében nincs módszertani osztály, így a működést engedélyező hatóság a NRSZH Szociális Hatósági és Módszertani Osztályhoz küldte be szakértői véleményre.

**A működést engedélyező hatóság, Nógrád Megyei Kormányhivatal Szociális és Gyámügyi Osztálya, 2016. május 5-én tartotta meg a helyszíni ellenőrzést, a gesztor településen.**

- tárgyi, személyi feltételek,
- dokumentumok (társulási megállapodás, szakmai program és mellékletei, szabályzatok, önkormányzati rendeletek, szakdolgozók személyi adatai, munkaköri leírás, továbbképzési terv, stb)
- ellátotti dokumentáció.

**Az ellenőrzés során feltárt hiányosságok megszüntetésre kerültek. (Ellenőrzési jegyzőkönyv)**

- a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint fizetendő térítési díjakról szóló 10/2013. (IX.13.) számú rendelet 2016. január 1-től hatályos jogszabálynak megfelelően aktualizálásra került.
- az 1/2000. (I:7.) SzCsM rendelet 1. sz. mellékletében meghatározott szabályzatok elkészültek,(iratkezelési szabályzat, gépjármű használati szabályzat)
- a családsegítőknek szolgálati mobil biztosítása (2017-ben)



**A Nemzeti Rehabilitációs és Szociális Hivatal Módszertani Osztálya 2016. szeptember 2-án tartotta meg szakmai célellenőrzését, a gesztor településen.**

- Alapító okirat, társulási megállapodás
- működési engedély
- szakmai program és kötelező mellékletei
- Szervezeti Működési Szabályzat
- Gyvt. 15. § (8) bek. szerinti nyilatkozatok
- Gyvt. 32 § (4) és (6) bek. szerinti megállapodások tervezetét-igénybe vevők személyes dokumentációját
- az egyéb intézmény működésével kapcsolatos szakmai dokumentáció-2015. évi szakmai beszámolók
- statisztikai mutatók
- a Nógrád Megyei Kormányhivatal által készített ellenőrzési jegyzőkönyv.

**Az ellenőrzés során hiányosságokat nem tárt fel a módszertani hatósági szakreferens.**

**Bér, 2017. május 23.**



.....

**Várnai Ildikó**

## ELŐTERJESZÉS

### **a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság 2016. évi beszámoló elfogadásáról, könyvvizsgáló megválasztásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

..... Önkormányzata a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaságban (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, 054/14 hrsz.) üzletrész tulajdonjogával rendelkezik.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:188. § (1) bekezdése alapján a taggyűlés a társaság legfőbb szerve.

A Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény 3:109.§ (2) bekezdése és a társasági szerződés 11.6. pontja alapján a taggyűlés kizárólagos hatáskörébe tartozik többek között a számviteli törvény szerinti beszámoló jóváhagyása; és a nyereség felosztásáról szóló döntés, illetőleg Ptk. 3:130.§ alapján a könyvvizsgáló megválasztása, visszahívása és díjazásának megállapítása.

A társaság ügyvezetése 2017. május 30. napjára 10:30 órára összehívta a társaság taggyűlését 3000 Hatvan, Kossuth tér 2. szám alá az alábbi napirendi pontokkal:

- 1./ Határozathozatal a társaság 2016. évi beszámolójának elfogadásáról
- 2./ Határozathozatal könyvvizsgáló megválasztásáról
- 3./ Egyebek

#### **I. A társaság 2016. évi beszámolójának elfogadásáról**

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 4. § értelmében a gazdálkodó működéséről, vagyoni, pénzügyi és jövedelmi helyzetéről az üzleti év könyveinek zárását követően, e törvényben meghatározott könyvvezetéssel alátámasztott beszámolót köteles – magyar nyelven – készíteni.

A Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság a társaság éves mérlegének elfogadására tett javaslatát a társaság köteles véleményeztetni a társaságnál működő felügyelőbizottsággal, valamint szükséges a társaságnál bejegyzett könyvvizsgálóval auditáltatni.

Az egyesülési jogról, a közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény 29 § (3) bekezdésének előírása értelmében a közhasznú szervezet köteles az éves beszámoló jóváhagyásával egyidejűleg közhasznúsági mellékletet készíteni.



A Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság elkészítette a 2016. évi éves beszámolóját, mérlegét és közhasznúsági mellékletét. Az egyszerűsített éves beszámoló jelen előterjesztés 1./ számú mellékletét képezi.

Az éves beszámoló és a mérleg adatainak tanúsága szerint a társaság

- jegyzett tőkéje:	25.200 eFt
- saját tőkéje:	111.226 eFt
- adózott eredménye:	125.099 eFt
- az eszközök és a források megegyező mérlegfőösszege:	3.319.374 eFt

Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság cégjegyzékbe bejegyzett SZAKÉRT Kft, - a könyvvizsgálat ellátásáért felelős személy Baranyi Józsefné könyvvizsgáló - elvégezte a számviteli törvényben meghatározott könyvvizsgálatot.

## **II. A könyvvizsgáló megválasztása**

A társaság cégjegyzékbe bejegyzett könyvvizsgálójának, a SZAKÉRT Adószakértő és Tanácsadó Könyvvizsgáló Korlátolt Felelősségű Társaságnak (cg.szám: 16-09-001292; adószám: 10468221-3-16; címe: 5100 Jászberény, Álmos u. 9.) a megbízatása 2017.május 31. napjával lejár.

A társaság ügyvezetése javasolja a nonprofit közhasznú jellegre a társaságnál állandó könyvvizsgáló megválasztását 2017. június 1. napjától 2020. május 31. napjáig tartó határozott időtartamra.

Könyvvizsgálónak a társaság ügyvezetése az EGER-AUDIT Könyvszakértő és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 3300 Eger, Trinitárius út 2.; képvis.: dr. Holló István ügyvezető; cg.10-09-021196; MKK nyilvántartási száma: 000558; költségvetési minősítési száma: KM002260; személyesen közreműködő kijelölt könyvvizsgáló: Szarvas Dénes kamarai tag könyvvizsgáló /MKVK tagszáma: 000098; KM-száma: KM001110/) javasolja 150.000,-Ft+Áfa/hó megbízási díj mellett.

A könyvvizsgálati tevékenységet ellátó gazdasági társaság szakmai múltja és referenciái alapján alkalmas a társaság könyvvizsgálatára.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság előterjesztést tárgyalja meg, véleményezze, és az alábbi határozati javaslatokat fogadja el.

## 1. Határozati javaslat

..... Önkormányzata Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, 054/14 hrsz.) tagja akként határoz, hogy a társaság soron következő taggyűlésén igennel szavaz arra, a Társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolójának és közhasznúsági mellékletének elfogadásával kapcsolatban 3.319.374 e Ft egyező eszköz-forrásoldali mérlegfőösszeggel, 125.099 e Ft összegű eredménnyel azzal, hogy a társaság 125.099,-Ft összegű eredményét eredménytartalékba helyezi.

..... Önkormányzata felhatalmazza ..... polgármesterét, hogy a soron következő taggyűlésen ..... Önkormányzata tagot képviselje, helyette és nevében tagsági jogokat ..... Önkormányzata jelen képviselő-testületi határozatában foglaltaknak megfelelően gyakorolja.

Határidő: A kft. soron következő taggyűlésen  
Felelős: ..... polgármestere

## 2. Határozati javaslat

..... Önkormányzat Képviselő-testülete, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság (cg.száma: 10-09-033600, székhely: 3000 Hatvan, 054/14 hrsz.) tagja akként határoz, hogy a társaság könyvvizsgálójának 2017. június 1. napjától 2020. május 31. napjáig számított három éves határozott időtartamra megválasztja az EGER-AUDIT Könyvszakértő és Tanácsadó Korlátolt Felelősségű Társaságot (székhelye: 3300 Eger, Trinitárius út 2.; képvis.: dr. Holló István ügyvezető; cg.10-09-021196; MKK nyilvántartási száma: 000558; költségvetési minősítési száma: KM002260; személyesen közreműködő kijelölt könyvvizsgáló: Szarvas Dénes kamarai tag könyvvizsgáló /MKVK tagszáma: 000098; KM-száma: KM001110/, havi 150.000,Ft+Áfa/hó megbízási díjért).

.... Önkormányzata, mint a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Kiemelkedően Közhasznú Korlátolt Felelősségű Társaság tagja felhatalmazza .... Önkormányzatának polgármesterét arra, hogy a könyvvizsgáló személyében bekövetkezett változás miatt szükséges cégbírósági változásbejegyzési eljárásban szükséges okiratok aláírására.

Határidő: A kft. soron következő taggyűlése  
Felelős: ..... polgármestere a jegyző útján

....., 2017. május 17.

Látta:

.....  
polgármester

.....  
jegyző

Mellékletek:

1. számú melléklet: Társaság 2016. évi egyszerűsített éves beszámolója

Szám: /2017

## ELŐTERJESZTÉS

### a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló mód. 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91.§-a, valamint 26. § (1) bekezdése alapján a Társulási Tanács munkaszervezeti feladatait ellátó költségvetési szerv vezetője által elkészített zárszámadási határozatot a Társulási Tanács Elnöke a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a Társulási Tanács elé. A Társulási Tanács a zárszámadásról határozatot alkot.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló mód. 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) bekezdése akként rendelkezik, hogy a társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, akik a megállapodásban meghatározott számú szavazattal rendelkeznek.

A társulási megállapodás VIII/1. pontja akként rendelkezik, hogy az Möt. 94. § (1) bekezdése alapján a Társulás döntéshozó szerve a Társulási Tanács, amely a Tagönkormányzatok polgármestereinek összességéből áll.

A Társulási megállapodás VIII/1.1. i.) pontja alapján a Társulási Tanács feladat és határcörébe tartozik a Társulás éves munkatervének, költségvetésének elfogadása és módosítása. A költségvetés első félévi, háromnegyedévi és az éves végrehajtásáról szóló beszámoló, valamint éves mérleg elfogadása a Társulásban résztvevő képviselő-testületek mindegyikének minősített többségével hozott döntésével lép hatályba.

A Társulási Tanács a Társulás 2016. évi költségvetését a 2/2016. (II.17.) számú határozatával elfogadta.

A költségvetési bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Társulási Tanács döntött.

A Társulási Tanács a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi költségvetésének módosítását az 1/2017. (III.9.) számú határozatával elfogadta.

..... Községi Önkormányzat alapító tagja a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás néven jogi személyiséggel rendelkező társulásnak, mely társulást a Magyar Államkincstár Heves Megyei Igazgatósága 2012. szeptember 26. bejegyzési dátummal 799733 törzskönyvi nyilvántartási számon bejegyzett és nyilvántartásba vett.

A társulási tanács 2017. május 30.-án tanácsulést tervez tartani, ahol az alábbi napirendi pont tekintetében kíván döntést hozni:

1./ *Beszámoló Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről*

Figyelemmel arra, hogy ..... Községi Önkormányzat tagja a Társulásnak, erre tekintettel szavazati jogot gyakorol a társulási tanács ülésén.

Tisztelt Képviselő-testületnek szükséges döntést hoznia abban a kérdésben, hogy ..... Községi Önkormányzat, mint a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás tagja hogyan szavazzon fenti kérdésben.

A Társulás lebonyolította a KEOP 1.1.1/B/-10-11-2013-0004, valamint KEOP-1.1.1/C//13-2013-0011 azonosítószámú projekteket, melyek 2015. évben befejeződtek, záró helyszíni ellenőrzései megtörténtek. A projektek pénzügyi zárása tevődött át 2016. évre.

A Társulás 2016. bevételei, kiadásai az alábbiakban teljesültek:

Bevételi oldalon jelentkezett a továbbszámlázott közüzemi díjak bevétele, Áfa visszatérítés, a K&H Bank részéről a 2015. évben tévesen felszámított hitelkamat összegének visszautalása.

A számvitelről szóló mód. 2000. évi C. törvénynek megfelelően a vagyontárgyak aktiválásáról, valamint azok üzembe helyezéséről a Társulás gondoskodott.

A 2015. november 13-án kelt vagyonkezelői szerződésnek megfelelően a vagyon tulajdonosa a Társulás, kezelője pedig a Hatvan és Térsége Hulladékgazdálkodási és Környezetvédelmi Nonprofit Közhasznú Kft. Ennek megfelelően bérleti díj került kiszámlázásra. (A Társulási Tanács 7/2017. (IV.28.) határozatával ezt a vagyonkezelői szerződést rendkívüli felmondással felmondta, az új vagyonkezelési szerződés hatályba lépésével, de legkésőbb a felmondás kézbesítésétől -2017-05.15.- számított 6 hónapon belül e vagyonkezelési szerződés megszűnik.)

A kiadási oldalon az alábbi tételek teljesültek: KEOP-1.1.1/C//13-2013-0011 azonosítószámú projekt zárását követően a támogató részéről kiutalt többlettámogatás összegének visszautalása, továbbszámlázott közüzemi számlák kifizetése, a beruházás során felszámított fordított Áfa befizetés, valamint a Társulás által felvett hitel törlesztése.

A 2016. évi költségvetési tervszámok az alábbiakban teljesültek:

**A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás**  
(1. sz. melléklet)

**2016. évi teljesített költségvetési bevételei összesen: 401.806.653 Ft**

intézményi működési bevételek:	264.540 Ft
EU támogatás:	30.309.735 Ft
tulajdonosi bevételek:	4.056.607 Ft
kiszámlázott ÁFA:	1.043.442 Ft
ÁFA visszatérítés:	349.712.079 Ft
kamatbevételek:	950 Ft
előző évi pénzmaradvány	
igénybevétele:	2.023.000 Ft
rövid lejáratú hitel	
pénzügyi vállalkozástól:	14.396.300 Ft

**A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás**  
(1. sz. melléklet)

**2016. évi teljesített költségvetési kiadásai összesen: 396.249.690 Ft**

dologi kiadások:	179.623.444 Ft
felhalmozási célú támogatási kiadások:	13.434.925 Ft
hitelek törlesztése:	203.191.321 Ft
<b>egyenleg (pénzmaradvány):</b>	<b>5.556.963 Ft</b>
mely tartalékba kerül	

A Társulás **vagyon-mérlegét** a **2. sz. melléklet** tartalmazza.

A Társulás az **adósságot keletkeztető ügyleteiről szóló kimutatást** a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A Társulás a 2016. évi vállalt kötelezettségeinek eleget tudott tenni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy szíveskedjék az előterjesztést megtárgyalni és az alábbi határozati javaslatokat elfogadni.

**1. Határozati javaslat:**

.....Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta a jegyzőkönyv mellékletét képező, a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi zárszámadási javaslatát, melyek az alábbi tételeket részletezik:

a) <b>teljesített bevételi főösszegét</b>	<b>401.806.653 Ft-ban</b>
ebből finanszírozási művelet: előző évi pénzmaradvány:	2.023.000 Ft
	hitel felvétel: 14.396.300 Ft
b) <b>teljesített kiadási főösszegét</b>	<b>396.249.690 Ft-ban</b>
állapítja meg.	

A bevételek és kiadások megbontása a Társulás vonatkozásában az 1. sz. mellékletben található.

**A Társulás 2016. évi teljesített bevételei és kiadásai egyenlege: 5.556.963 Ft**

A képviselő-testület felhatalmazza ..... Községi Önkormányzat polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámoló elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: .....község polgármestere

## **2. Határozati javaslat:**

.....Községi Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadta a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről szóló beszámolót, annak mellékleteit, melyek az alábbi tételeket részletezik:

A Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése **Társulás 2016. évi pénzmaradványa: 5.556.963 Ft**, mely az alábbiakban kerül felhasználásra:

- tartalékba helyezve

A képviselő-testület felhatalmazza ..... Község Önkormányzata polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: ..... község polgármestere

## **3. Határozati javaslat:**

.....Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás **vagyommérlegét 2.787.973.717 Ft főösszeggel elfogadja.**

A Társulás vagyommérlegét a 2. sz. melléklet tartalmazza.

A képviselő-testület felhatalmazza..... Községi Önkormányzat polgármesterét, hogy a Társulási Tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május .....

Felelős: ..... község polgármestere

## **4. Határozati javaslat:**

.....Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodás Fejlesztése Társulás **adósságot keletkeztető ügyleteiről szóló kimutatást a 3.sz.melléklet szerint elfogadja.**

A képviselő-testület felhatalmazza..... Községi Önkormányzata polgármesterét, hogy a társulási tanács ülésén a Hatvan és Környéke Települési Szilárdhulladék-gazdálkodási Fejlesztése Társulás 2016. évi gazdálkodásáról és annak pénzügyi teljesítéséről elfogadása tárgyában szavazati jogát e határozatnak megfelelően gyakorolja.

Határidő: 2017. május 30.

Felelős: ..... község polgármestere

....., 2017. május.....

.....  
polgármester

.....  
jegyző