



## ÖRVÉNYES KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

8242 ÖRVÉNYES Fenyves u. 1.  
Tel.: 87/ 449 034 Tel./Fax.: 87/ 549 003  
onkormanyzat@orvenyes.hu

Iktatószám: 3/305-5/2019.

2019.05.29. Képviselő-testületi ülés

Jegyzőkönyv

5. melléklete

### ELŐTERJESZTÉS

#### Örvényes Község Önkormányzata Képviselő – testületének 2019. május 29. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesítéséről

**Előterjesztő:** Huszár Zoltán polgármester

**Előterjesztést készítette:** Németh Tünde jegyző

Sörös Tibor Tamásné pénzügyi előadó

#### Tisztelt Képviselő-testület!

Örvényes Község Önkormányzat Képviselő-testülete az 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetését.

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglalt kötelezettségének eleget téve az alábbiakban tájékoztatom a testületet a költségvetés helyzetéről, alakulásáról.

„91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/B. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatos elkészített jelentést.

(2) A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

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

## **I. Az önkormányzat 2018. évi gazdálkodása:**

Az önkormányzatnál a gazdálkodás kiadási és bevételi oldala az elfogadott költségvetés szerint alakult.

Az önkormányzatnak likviditási problémái nem voltak. A költségvetési évben a község területén felújítás nem volt (4. melléklet), a megvalósult beruházásokat az 5. melléklet tartalmazza.

Községünkben az alapellátásokat folyamatosan, fennakadás nélkül tudta az Önkormányzat biztosítani.

## **II. Előirányzatok időarányos alakulása:**

### **Bevételek:**

2018. éves bevételeink 70 210 142 Ft-ra teljesültek, ami 23,8 % - teljesítésnek felel meg, mivel a strand felújításra nyújtott támogatás még előlegként szerepel.

#### **A./ Működési bevételek:**

1. Az önkormányzatok működési támogatása 16 861 698 Ft-ra 100,0 %-ra teljesült, amit az Államkincstár havi rendszerességgel utal számlánkra, és a feladatfinanszírozást, valamint a kötött felhasználású előirányzatokat foglalja magába.

Egyéb működési támogatások államháztartáson belülről címen 1 202 103 Ft-ot kaptunk. A teljesülés mértéke 16,3,7%.

2. Közhatalmi bevételek 86,5 %-ra, 18 236 713 Ft-ra teljesültek. Ezen belül a vagyoni típusú adók 12 558 574Ft 82,6 %, termékek és szolgáltatások adói 5 494 994 Ft, 97,7% egyéb közhatalmi bevételek (helyszínbírság, közterület foglalás, területbérlet) 183 145 Ft 73,4 %.

3. A működési bevételek 2 346 823 Ft-ra, 64,2 %-ra teljesültek (szolgáltatási díjakat, ellátási díjakat, ÁFA bevételeket, egyéb működési bevételeket foglalja magába).

#### **B. / Felhalmozási bevételek:**

1. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz nem volt.

2. Egyéb felhalmozási célú támogatás bevétele áh. belül 6 136 000 Ft, teljesülése 2,8%-os (pályázat útján megvalósuló fejlesztéseink támogatása)

#### **C. / Finanszírozási bevételek:**

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések 652 026 Ft, a teljesítés 100 %-os (megelőlegezett állami támogatás)

2. Előző év kv-i maradványának igénybevétele 24 749 729 Ft volt, teljesülése 100 %-os

### **Kiadások:**

2018. évben a kiadásaink 44 010 048 Ft-ot (14,9 %) értek el.

A./ Működési kiadások: 38 203 584Ft (55,7 %) volt.

1. Személyi juttatások 11 626 073Ft (88,1 %), ami a rendszeres, a nem rendszeres és a külső személyi juttatásokból áll.

2. A munkaadókat terhelő járulékokra 2 334 998 Ft-ot (74,4 %) fizettünk ki a személyi juttatások vonzataként.
3. Dologi kiadások és különféle befizetések összesen 11 063 020 Ft-ot (96,7 %) tettek ki. Készletbeszerzésre 1 172 041 Ft-ot (89,8 %) költöttünk, ami nyomtatványok, az irodai papír, sokszorosítási, tüzelő-, hajtó-, kenőanyag és egyéb anyagok beszerzéséből áll.  
A kommunikációs szolgáltatások 1 239 286 Ft-ot (93,5 %) tettek ki.  
A szolgáltatási kiadások 8 187 693 Ft-ba (99,1%) kerültek, karbantartások, üzemeltetéshez szükséges közműdíjakat fedezte.  
Kiküldetés, reklám propaganda kiadások 464 000 Ft (183,8%).  
Különféle befizetések, és dologi kiadások végösszege 3 004 596 Ft, (75,9%), ÁFA fizetések, rendezvények kiadásai)  
Ellátottak pénzbeli juttatásai címen 960 000 Ft-ot fizettünk (78,7 %, ide tartoznak a betegséggel, lakhatással kapcsolatos ellátások, települési támogatás, egyéb szociális jellegű kifizetések)
4. Egyéb működési célú kiadás 9 214 897 Ft volt, 97,5 %-ra teljesült. (áh részére történő befizetési kötelezettség, orvosi ügyelet, házi segítségnyújtás, belső ellenőrzés egyéb civil szervezetek támogatása).

B./ Felhalmozási kiadások: 5 209 583 Ft, a teljesülés 2,3 %-os.

1. Beruházásokra 4 460 058 Ft-ot fordítottunk, (2,0 %)
2. Felújítás nem volt.
3. Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH. belül 249 525 Ft volt, 100,0%-ra teljesült.
4. Lakástámogatás címen 500 000 Ft-ot fizettünk ki, 100,0 %-ra teljesült.

C./ Finanszírozási kiadások:

1. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 596 881 Ft, 97,5%.

### **III. Az önkormányzat 2018. évi pénzügyi helyzetének alakulása:**

Az önkormányzat 2018. december 31-én 230 043 768 Ft pénzeszközzel rendelkezett,

Ebből: - Költségvetési számlán:	230 003 793Ft
- Készpénz egyenlege:	39 975Ft
<b>ö s s z e s e n:</b>	<b>230 043 768Ft</b>

A gazdálkodás és a finanszírozás biztonságát szolgálja, hogy az Államkincstár minden hónapban folyamatosan utalja az állami támogatást, és a központosított, kötött felhasználású támogatásokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megtárgyalni, és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

Örvényes, 2019. május 23.

Huszár Zoltán  
polgármester

## **RENDELETTERVEZET**

### **Örvényes Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

#### **...../2019. (.....) önkormányzati rendelete az Önkormányzat 2018. évi költségvetés teljesítésének jóváhagyásáról**

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

1. § A rendelet hatálya kiterjed Örvényes Község Önkormányzatára, a Képviselő-testületre, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.
2. § (1) Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.  
(2) Örvényes Község Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat)
3. § Képviselő-testület a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint fogadja el:

<b>a) Költségvetési bevételek teljesülése:</b>	<b>70 210 142 Ft,</b>
<b>b) Költségvetési kiadások teljesülése:</b>	<b>44 010 048 Ft,</b>
4. § Az Önkormányzat 2018. évi bevételeit és kiadásait az 1/a. és 1/b. mellékletek tartalmazzák.
5. § A Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételeit és kiadásait a 2. melléklet tartalmazza.
6. § Az Önkormányzat 2018. évi bevételeit és kiadásait kiemelt előirányazonként a 3. melléklet tartalmazza.
7. § Képviselő-testület a felújítási kiadásokat célonként a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
8. § Képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat feladatonként az 5. melléklet szerint állapítja meg.
9. § Képviselő-testület az Önkormányzat költségvetésének 2018. évi maradványát 26 200 094 Ft összegben, mérleg szerinti eredményét – 5 015 762 Ft-ban hagyja jóvá a 6. és 7. mellékleteknek megfelelően.
10. § Képviselő-testület jóváhagyja az állami támogatások és a kiegészítő és kötött felhasználású támogatások költségvetési törvény előírásai szerinti elszámolását a 8. és a 9. valamint a 10. mellékleteknek megfelelően.
11. § Az Önkormányzat 2018. évi felhalmozási és működési célú bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 11. melléklet tartalmazza.
12. § Képviselő-testület az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat (kedvezményeket) a 12. melléklet szerint állapítja meg.

13. § Képviselő-testület az Önkormányzat adósságállományának alakulását lejárat és eszközök szerinti bontásban a 13. melléklet szerint fogadja el.

14. § Képviselő-testület az Önkormányzat ingatlanvagyon bruttó értékét a 14. melléklet, vagyonát a 15. melléklet (vagyonkimutatás) szerint állapítja meg.

15. § Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi záró pénzkészletét 230 043 768 forintban állapítja meg, ebből bankszámlán 230 003 793 forint, pénztárszámlán 39 975 forint az alábbiak szerint:

a) Pénztárkészlet tárgyidőszak elején:	23 263 771 Ft
aa) Forintban vez. költségvetési pénzforg. számlák egy.	23 186 571 Ft
ab) Devizabetét számlák egyenlege	0 Ft
ac) Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	77 200 Ft
ad) Valutapénztárak egyenlege	0 Ft
b) Bevételek (+)	70 210 142 Ft
c) Kiadások (-)	44 010 048 Ft
d) 36-os számlacsoport függő tételek	205 329 632 Ft
da) 3651 Adott előlegek	0 Ft
db) 3654 Forgótőke elszámolás	0 Ft
dc) 3661 December havi illetmények elsz.	-25 950 Ft
dd) 3662 Utalványok, bérletek, más hasonló kp. helyettesítő eszköznek nem min. eszk. elsz-ai	0 Ft
de) 36712 Egyéb kapott előleg	+ 205 355 582 Ft
df) 3673 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0 Ft
dg) 3678 Letétre, megőrzésre, átvett pénzeszközök, biztosítékok	0 Ft
e) Előző évi pénzmaradvány felhasználása	-24 749 729 Ft
f) Maradvány a tárgyidőszak végén	230 043 768 Ft
fa) Forintban vez. költségvetési pénzforg. számlák egy.	230 003 793 Ft
fb) Devizabetét számlák egyenlege	0 Ft
fc) Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	39 975 Ft
fd) Valutapénztárak egyenlege	0 Ft

16. § Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti a többször módosított 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendelet Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről.

Huszár Zoltán  
polgármester

Németh Tünde  
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve: 2019. ....

Németh Tünde  
jegyző

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesüléséről

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir. (Ft)	Módosít. Előir. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Telj. (%)
2	<b>I.</b>	<b>Bevételek</b>				
3	<b>A.</b>	<b>Működési bevételek</b>				
4	<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)</b>	<b>20 839 118</b>	<b>24 237 698</b>	<b>18 063 801</b>	<b>74,5</b>
5	1.1.	<b>Önkormányzatok működési támogatása</b>	<b>13 463 118</b>	<b>16 861 698</b>	<b>16 861 698</b>	<b>100,0</b>
6	a	Helyi önkormányzatok működési általános támogatása	10 670 118	10 670 118	10 670 118	100,0
7	b	Egyes köznevelési feladatok támogatása	0	0	0	0,0
8	c	Szociális gyermekjóléti feladatok támogatása	993 000	993 000	993 000	100,0
9	d	Kulturális feladatok támogatása	1 800 000	1 800 000	1 800 000	100,0
10	e	Működési célú kiegészítő támogatás	0	3 398 580	3 398 580	0,0
11	f	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0	0	0,0
	g	Elvonások és befizetések bevételei	0	0	0	0,0
12	1.2	<b>Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről</b>	<b>7 376 000</b>	<b>7 376 000</b>	<b>1 202 103</b>	<b>16,3</b>
13	<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)</b>	<b>15 025 000</b>	<b>21 075 600</b>	<b>18 236 713</b>	<b>86,5</b>
14	2.1.	<b>Vagyon típusú adók</b>	<b>11 100 000</b>	<b>15 201 000</b>	<b>12 558 574</b>	<b>82,6</b>
15	2.2.	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>3 920 000</b>	<b>5 625 000</b>	<b>5 494 994</b>	<b>97,7</b>
16	a	Értékesítési és forgalmi adók	3 000 000	4 546 000	4 305 133	94,7
17	b	Gépjárműadó	500 000	659 000	620 461	94,2
18	c	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	420 000	420 000	569 400	135,6
19	2.3.	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>5 000</b>	<b>249 600</b>	<b>183 145</b>	<b>73,4</b>
20	<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 620 000</b>	<b>3 653 000</b>	<b>2 346 823</b>	<b>64,2</b>
21	a	Készletértékesítés árbevétele	0	0	0	0,0
22	b	Szolgáltatások ellenértéke	1 450 000	1 450 000	1 319 500	91,0
23	c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	1 160 000	1 160 000	186 834	16,1
24	d	Tulajdonosi bevételek	0	519 000	518 102	99,8
25	e	Kiszámlázott ÁFA	0	140 000	139 888	99,9
26	f	Áfa visszatérülés	0	0	0	0,0
27	g	Kamatbevételek	10 000	10 000	32	0,3
28	h	Egyéb működési bevételek	0	374 000	182 467	48,8
29	<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>				<b>0,0</b>
30	a	Működési célú visszat. Támogatás, átvett pénzeszközök	0	0	0	0,0
31		<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (1+2+3)</b>	<b>38 484 118</b>	<b>48 966 298</b>	<b>38 647 337</b>	<b>78,9</b>
32	<b>B.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>				
	<b>1.</b>	<b>Egyéb tárgyi eszköz értékesítés</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
33	<b>2.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszköz</b>	<b>570 000</b>	<b>3 468 000</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
34	<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú visszatérítendő tám. ÁH kívül</b>	<b>0</b>	<b>125 250</b>	<b>25 050</b>	<b>0,0</b>
35	<b>4.</b>	<b>Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről</b>	<b>217 011 675</b>	<b>217 011 675</b>	<b>6 136 000</b>	<b>2,8</b>
36		<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL</b>	<b>217 581 675</b>	<b>220 604 925</b>	<b>6 161 050</b>	<b>2,8</b>
37	<b>C.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
38	<b>1.</b>	<b>Államháztartáson belüli megelőlegezések</b>	<b>0</b>	<b>652 026</b>	<b>652 026</b>	<b>100,0</b>
39	<b>2.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
40	<b>3.</b>	<b>Központi, irányítószervi támogatás folyósítása</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
41	a	Központi, irányítószervi tám. Intézmények	0	0	0	0,0
42	<b>4.</b>	<b>Előző év költségvetési maradványának igénybevétele</b>	<b>23 263 000</b>	<b>24 749 729</b>	<b>24 749 729</b>	<b>100,0</b>
43	<b>I.</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>70 210 142</b>	<b>23,8</b>

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesüléséről

	A	B	C	D	E	F
	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir (Ft)	Módosít. előir (Ft)	Teljesítés (Ft)	Telj. (%)
1	<b>II.</b>	<b>Kiadások</b>				
2	A.	<i>Működési kiadások</i>				
3	1.	<b>Személyi juttatások (1.1+1.2)</b>	<b>15 911 000</b>	<b>13 191 930</b>	<b>11 626 073</b>	<b>88,1</b>
4	1.1.	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>12 532 000</b>	<b>7 167 260</b>	<b>6 921 340</b>	<b>96,6</b>
5	a	Törvény szerinti illetmények	11 500 000	6 694 000	6 627 202	99,0
6	b	Jutalom	600 000	0	0	0,0
7	c	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	0	0	0	0,0
8	d	Jubileumi jutalom	0	0	0	0,0
9	e	Béren kívüli juttatás	432 000	418 160	240 000	57,4
10	f	Közlekedési költségtérítés	0	0	0	0,0
11	g	Egyéb költségtérítések	0	0	0	0,0
12	h	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	0	0,0
13	1.2	<b>Külső személyi juttatás</b>	<b>3 379 000</b>	<b>6 027 670</b>	<b>4 704 733</b>	<b>78,1</b>
14	a	Választott tisztségviselők juttatása	2 833 000	5 288 840	4 085 040	77,2
15	b	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszony	240 000	362 000	362 000	100,0
16	c	Egyéb külső személyi juttatás	306 000	373830	257 693	68,9
17	2.	<b>Munkaadót terhelő járulékok</b>	<b>3 137 000</b>	<b>3 137 000</b>	<b>2 334 998</b>	<b>74,4</b>
18	3.	<b>Dologi kiadások és különféle befizetések</b>	<b>21 930 000</b>	<b>15 403 304</b>	<b>14 067 616</b>	<b>91,3</b>
19	3.1.	<b>Dologi kiadások (3.1.1+3.1.2+3.1.3+3.1.4)</b>	<b>18 086 000</b>	<b>11 443 000</b>	<b>11 063 020</b>	<b>96,7</b>
20	3.1.1	Készletbeszerzés	1 705 000	1 305 000	1 172 041	89,8
21	3.1.2	Kommunikációs szolgáltatás	1 103 000	1 326 000	1 239 286	93,5
22	3.1.3	<i>Szolgáltatási kiadások</i>	<i>12 809 000</i>	<i>8 258 000</i>	<i>8 187 693</i>	<i>99,1</i>
23	a	Közüzemi díjak	3 815 000	3 718 000	3 717 522	100,0
24	b	Vásárolt élelmézés	10 000	10 000	0	0,0
25	b	Bérleti és lízing díjak	0	0	0	0,0
26	c	Karbantartás, kisjavítási szolgáltatások	4 750 000	406 000	405 543	99,9
27	d	Közvetített szolgáltatások	0	0	0	0,0
28	e	Szakmai tev.segítő szolgáltatás	2 025 000	1 225 000	1 191 130	97,2
29	f	Egyéb szolgáltatás	2 209 000	2 899 000	2 873 498	99,1
30	3.1.4.	<i>Kiküldetés, reklám, propaganda</i>	<i>2 469 000</i>	<i>554 000</i>	<i>464 000</i>	<i>83,8</i>
31	a	Kiküldetés kiadásai	48 000	48 000	0	0,0
32	b	Reklámkiadások	2 421 000	506000	464 000	91,7
33	3.1.5.	<i>Különféle befizetések és dologi kiadások</i>	<i>3 844 000</i>	<i>3 960 304</i>	<i>3 004 596</i>	<i>75,9</i>
34	a	Működési célú ÁFA	3 344 000	3 093 680	2 177 026	70,4
35	b	Fizetendő ÁFA	0	366 624	364 000	99,3
36	c	Kamatkiadás	0	0	0	0,0
37	c	Egyéb dologi kiadás	500 000	500 000	463 570	92,7
38	3.2.	<b>Ellátottak pénzbeli juttatása</b>	<b>1 055 000</b>	<b>1 220 000</b>	<b>960 000</b>	<b>78,7</b>
39	a	Családi támogatások	150 000	115 000	30 000	26,1
40	b	Betegséggel kapcsolatos ellátások	0	0	0	0,0
41	c	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. ellátás	0	0	0	0,0
42	d	Lakhatással kapcsolatos ellátás	0	0	0	0,0
43	e	Egyéb nem intézményi ellátás	905 000	1 105 000	930 000	84,2
44	4.	<b>Egyéb működési célú kiadás</b>	<b>5 966 750</b>	<b>9 448 730</b>	<b>9 214 897</b>	<b>97,5</b>
45	a	Elvonások, és befizetések	0	185 052	185 052	100,0
46	b	Egyéb működési célú támogatás áh. belülre	5 416 750	5 993 378	5 993 041	100,0
47	c	Egyéb működési célú támogatás áh. kívülre	550 000	3 270 300	3 036 804	92,9
48	5.	<b>Működési tartalék</b>	<b>5 074 443</b>	<b>26 202 287</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
49		<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.</b>	<b>53 074 193</b>	<b>68 603 251</b>	<b>38 203 584</b>	<b>55,7</b>

50	<b>B.</b>	<b><u>Felhalmozási kiadások</u></b>				
51	1.	Beruházások	223 984 075	223 984 075	4 460 058	2,0
52	2.	Felújítások	1 232 000	1 024 170	0	0,0
53	3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök áh. kívülre	0	0	0	0,0
54	4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások áhb.	0	249 525	249 525	100,0
55	5.	Lakástámogatás	500 000	500 000	500 000	100,0
56		<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁS</b>	<b>225 716 075</b>	<b>225 757 770</b>	<b>5 209 583</b>	<b>2,3</b>
57	<b>C.</b>	<b><u>Finanszírozási kiadások</u></b>				
58	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	538 525	611 957	596 881	97,5
59	2.	Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	0	0	0	0,0
60		<b>Finanszírozási kiadások összesen</b>	<b>538 525</b>	<b>611 957</b>	<b>596 881</b>	<b>97,5</b>
61	<b>II.</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>44 010 048</b>	<b>14,9</b>



## Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal 2018. évi bevételeiről és kiadásairól

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	Eredeti előir. (Ft)	Módosított előir. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Teljesítés %-ban
2	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	90 685 000	93 455 000	92 349 950	98,82
3	Normatív jutalmak (K1102)	0	5 755 000	5 585 050	97,05
4	Céljuttatás, projektpremium (K1103)	0	1 450 000	1 430 243	98,64
5	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	4 832 000	4 832 000	4 706 918	97,41
6	Jubileumi jutalom (K1106)	0	0	0	0,00
7	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 366 000	8 116 000	8 097 106	99,77
8	Ruházati költségtérítés (K1108)	0	40 000	39 863	99,66
9	Közlekedési költségtérítés (K1109)	2 204 000	2 204 000	2 012 249	91,30
10	Egyéb költségtérítések (K1110)	1 287 000	497 000	464 980	93,56
11	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	800 000	1 276 000	1 275 088	99,93
12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)	108 174 000	117 625 000	115 961 447	98,59
13	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	1 292 604	1 271 400	98,36
14	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	1 152 000	1 151 886	99,99
15	Külső személyi juttatások (K12)	0	2 444 604	2 423 286	99,13
16	<b>Személyi juttatások (K1)</b>	<b>108 174 000</b>	<b>120 069 604</b>	<b>118 384 733</b>	<b>98,60</b>
17	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ) (K2)</b>	<b>20 495 000</b>	<b>28 137 000</b>	<b>24 558 766</b>	<b>87,28</b>
18	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	21 229 014	0,00
19	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	1 744 957	0,00
20	ebből: táppénz hozzájárulás (K2)	0	0	35 859	0,00
21	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	1 548 936	0,00
22	Szakmai anyagok beszerzése	0	40 000	40 000	100,00
23	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	0	63 000	62 613	99,39
24	Készletbeszerzés (K31)	0	103 000	102 613	99,62
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	96 000	1 494 000	693 083	46,39
26	Kommunikációs szolgáltatások ) (K32)	96 000	1 494 000	693 083	46,39
27	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás (K336)	72 000	72 000	72 000	100,00
28	Egyéb szolgáltatások (K337)	700 000	1 703 000	1 535 550	90,17
29	Szolgáltatási kiadások (K33)	772 000	1 775 000	1 607 550	90,57
30	Kiküldetések kiadásai (K341)	1 280 500	1 280 500	757 176	59,13
31	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	6 000	5 947	99,11
32	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)	1 280 500	1 286 500	763 123	59,32
33	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	212 500	435 500	256 835	58,97
34	Egyéb dologi kiadás (K355)	0	6 000	5 492	91,53
35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)	212 500	441 500	262 327	59,42
36	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>2 361 000</b>	<b>5 100 000</b>	<b>3 428 696</b>	<b>67,23</b>
37	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>131 030 000</b>	<b>153 306 604</b>	<b>146 372 195</b>	<b>95,48</b>
38	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	0	2 037 000	2 036 991	99,99
39	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	2 036 991	0,00

40	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)</b>	0	2 037 000	2 036 991	99,99
41	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (B4082)	0	0	2	0,00
42	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (B408)	0	0	2	0,00
43	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	56 025	0,00
44	<b>Működési bevételek (B4)</b>	0	0	56 027	0,00
45	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	0	2 037 000	2 093 018	102,75
46	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	3 896 604	3 896 604	100,00
47	Maradvány igénybevétele (B813)	0	3 896 604	3 896 604	100,00
48	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	131 030 000	147 373 000	147 247 799	99,92
49	Belföldi finanszírozás bevételei (B81)	131 030 000	151 269 604	151 144 403	99,92
50	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	131 030 000	151 269 604	151 144 403	99,92
51	<b>Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen</b>	131 030 000	153 306 604	153 237 421	99,95

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

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesüléséről kiemelt előirányzatonként

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir. (Ft)	Módosít. előir. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Telj. %
2	<b>I.</b>	<b>Bevételek</b>				
3	<b>A.</b>	<b>Működési bevételek</b>				
4	<b>1.</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatása (1.1+1.2)</b>	<b>20 839 118</b>	<b>24 237 698</b>	<b>18 063 801</b>	<b>74,5</b>
5	1.1.	Önkormányzatok működési támogatása	13 463 118	16 861 698	18 861 698	100,0
6	1.2	Egyéb működési célú támogatások bev-ei áh. belülről	7 376 000	7 376 000	1 202 103	16,3
7	<b>2.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (2.1+2.2+2.3)</b>	<b>15 025 000</b>	<b>21 075 000</b>	<b>18 236 713</b>	<b>86,5</b>
8	2.1.	Vagyoni típusú adók	11 100 000	15 201 000	12 558 574	82,6
9	2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	3 920 000	5 625 000	5 494 994	97,7
10	2.3.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000	249 600	183 145	73,4
11	<b>3.</b>	<b>Működési bevételek</b>	<b>2 620 000</b>	<b>3 653 000</b>	<b>2 346 823</b>	<b>64,2</b>
12	<b>4.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
13		<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI BEVÉTEL (1+2+3)</b>	<b>38 484 118</b>	<b>48 966 298</b>	<b>38 647 337</b>	<b>78,9</b>
14	<b>B.</b>	<b>Felhalmozási bevételek</b>				
15	1.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	0	0	0	0,0
16	2.	Felhalmozási célú visszatérítendő tám. ÁH kívül	0	125 250	25 050	0,2
17	3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	570 000	3 468 000	0	0,0
18	4.	Egyéb felhalmozási célú tám. bev. áh. belülről	217 011 675	217 011 675	6 136 000	2,8
19		<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI BEVÉTEL</b>	<b>217 581 675</b>	<b>220 604 925</b>	<b>6 161 050</b>	<b>2,8</b>
20	<b>C.</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>				
21	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	652 026	652 026	100,0
22	1.	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0,0
23	2.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,0
24	3.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	23 263 000	24 749 729	24 749 729	100,0
25	<b>I.</b>	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>70 210 142</b>	<b>23,8</b>
26		<b>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>70 210 142</b>	<b>23,8</b>
27	<b>II.</b>	<b>Kiadások</b>				
28	<b>A.</b>	<b>Működési kiadások</b>				
29	1.	Személyi juttatások (1.1+1.2)	15 911 000	13 191 930	11 626 073	88,1
30	1.1.	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	12 532 000	7 167 260	6 921 340	96,6
31	1.2.	Külső személyi juttatás	3 379 000	6 027 670	4 704 733	78,1
32	2.	Munkaadót terhelő járulékok	3 137 000	3 137 000	2 334 998	74,4
33	3.	Dologi kiadások és különféle befizetések	21 930 000	15 403 304	14 067 616	91,3
34	3.2.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 055 000	1 220 000	960 000	78,7
35	4.	Egyéb működési célú kiadás	5 966 750	9 448 730	9 214 897	97,5
36	5.	Működési tartalék	5 074 443	26 202 287	0	0,0
37		<b>KÖLTSÉGVETÉSI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZ.</b>	<b>53 074 193</b>	<b>68 603 251</b>	<b>38 203 584</b>	<b>55,7</b>
38	<b>B.</b>	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>225 716 075</b>	<b>225 757 770</b>	<b>5 209 583</b>	
39		<b>KÖLTSÉGVETÉSI FELHALMOZÁSI KIADÁS</b>	<b>225 716 075</b>	<b>225 757 770</b>	<b>5 209 583</b>	<b>2,3</b>
40	<b>C.</b>	<b>Finanszírozási kiadások</b>				
41	1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	538 525	611 957	596 881	100,0
42	1.	Forgatási célú belföldi értékpapír vásárlása	0	0	0	0,0
43	2.	Hosszú lejáratú hitel törlesztés	0	0	0	
44	3.	Pénzügyi lízing kiadásai	0	0	0	
45	<b>II.</b>	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>44 010 048</b>	<b>71,8</b>
46		<b>Központi, irányítószervi támogatás folyósítása (-)</b>				
47		<b>KIADÁS MINDÖSSZESEN</b>	<b>279 328 793</b>	<b>294 972 978</b>	<b>44 010 048</b>	<b>14,9</b>

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

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi felújítási kiadásairól

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Megnevezés	Eredeti előir (Ft)	Módosít. előir. (Ft)	Teljesítés (Ft)	Telj. %
2	1.	013350 Önk. Vagyonnal való gazd.	200 000	200 000	0	0,00%
3	2.	052020 Szennyvíz tisztítása, gyűjtése	500 000	500 000	0	0,00%
4	3.	045160 Közutak, hidak alagutak üz.	200 000	200 000	0	0,00%
5	4.	082092 EFOP	332 000	124 170	0	0,00%
6		<b>Összesen</b>	<b>1 232 000</b>	<b>1 024 170</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

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

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi fejlesztési kiadásairól forintban

	A	B	C	D	E	F
1	Sorszám	Feladat megnevezése	Eredeti előirányzat (Ft)	Módosított előirányzat (Ft)	Teljesítés (Ft)	Terv évi
2	1.	013350 Önkormányzati vagyonnal való gazd. Kiértékű eszközök beszerzése	300 000	300 000	178 463	59,49%
3	2.	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása Kiskert u. szennyvíz	3 962 400	4 113 000	4 112 400	99,99%
4	3.	066010 Zöldterület-kezelés	2 000 000	1 849 390	0	0,00%
5	4.	081061 Szabadidő, fürdő és strand szolg. Kisértékű eszközök beszerzése	217 323 675	217 323 685	64 390	0,03%
6	5.	082092 EFOP kisértékű eszközök beszerzése	398 000	398 000	104 805	26,33%
7		<b>Beruházások összesen:</b>	<b>223 984 075</b>	<b>223 984 075</b>	<b>4 460 058</b>	<b>100,00%</b>

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi maradvány kimutatása

	A		B
1	Megnevezés		Összeg (Ft)
2	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	44 808 387
3	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	43 413 167
4	<b>I</b>	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>1 395 220</b>
5	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	25 401 755
6	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	596 881
7	<b>II</b>	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>24 804 874</b>
8	<b>A)</b>	<b>Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>	<b>26 200 094</b>
9	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
10	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
11	<b>III</b>	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)</b>	<b>0</b>
12	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
13	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
14	<b>IV</b>	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)</b>	<b>0</b>
15	<b>B)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)</b>	<b>0</b>
16	<b>C)</b>	<b>Összes maradvány (=A+B)</b>	<b>26 200 094</b>
17	<b>D)</b>	<b>Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa</b>	<b>0</b>
18	<b>E)</b>	<b>Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>	<b>26 200 094</b>
19	<b>F)</b>	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)</b>	<b>0</b>
20	<b>G)</b>	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)</b>	<b>0</b>

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi eredmény kimutatása

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak (Ft)
2	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	17 212 252	0	20 681 902
3	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	3 336 708	0	1 503 334
4	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	2 138 500	0	518 102
5	<b>I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)</b>	<b>22 687 460</b>	<b>0</b>	<b>22 703 338</b>
6	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	16 861 865	0	16 861 698
7	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	439 907	0	1 202 103
8	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	28 656 400	0	6 136 000
9	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	6 194 384	0	252 105
10	<b>III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>52 152 556</b>	<b>0</b>	<b>24 451 906</b>
11	10 Anyagköltség	823 727	0	1 172 041
12	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	8 270 907	0	9 890 979
13	13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	9 062	0	0
14	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>9 103 696</b>	<b>0</b>	<b>11 063 020</b>
15	14 Bérköltség	5 030 473	0	6 665 172
16	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 304 527	0	4 864 463
17	16 Bérjárulékok	2 370 459	0	2 293 587
18	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>12 705 459</b>	<b>0</b>	<b>13 823 222</b>
19	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>12 835 986</b>	<b>0</b>	<b>13 036 498</b>
20	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>51 132 086</b>	<b>0</b>	<b>14 248 298</b>
21	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-10 937 211</b>	<b>0</b>	<b>-5 015 794</b>
22	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	9 035	0	32
23	21 Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=21a+21b)	0	0	0
24	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>9 035</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
25	22 Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0	0
26	25 Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése (>=25a+25b)	0	0	0
27	26 Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=26a+26b)	0	0	0
28	<b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>9 035</b>	<b>0</b>	<b>32</b>
30	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-10 928 176</b>	<b>0</b>	<b>-5 015 762</b>

Örvényes Község Önkormányzat az előző évi (2016) kötelezettségvállalással terhelt kiegészítő támogatásinak és egyéb kötött felhasználású támogatások maradványainak elszámolása

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Az önkormányzat által a 2016. évben fel nem használt, de 2017. évben jogszerűen felhasználható összeg (2016. évi)	Ebből 2017. évben az előirt határidőig ténylegesen felhasznált	Eltérés (fel nem használt) (=3-4)
2	Belterületi utak, járdák, hidak felújítása	0	0	0
3	<b>Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések (=12+.....+15)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
4	Adósságkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása	2 950 000	2 950 000	0
5	<b>Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatásai összesen (10+11+16+17+...+24)</b>	<b>2 950 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>0</b>
6	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=9+25+26+....+35)</b>	<b>2 950 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>0</b>
7	<b>Összesen 38. sor kivételével (36+37+39+40+41+51+58+59+...+87):</b>	<b>2 950 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>0</b>
8	<b>Mindösszesen (36+37+...+41+51+58+59+...+87):</b>	<b>2 950 000</b>	<b>2 950 000</b>	<b>0</b>



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

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi általános, köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladatátvitellel/feladatátadással korrigált támogatás	Támogatás évközi változása - Május 15.	Támogatás évközi változása - Október 1.	Tényleges támogatás	Évvégi eltérés (+,-) mutatószám szerinti támogatás (=6-(3+4+5))	A 05. űrlap alapján a támogatási jogcímhez kapcsolódó kormányzati funkció szerinti kiadások összege	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Többlet-támogatás (ha a 7-6+9 >0, akkor 7-6+9; egyébként 0)	Visszafizetési kötelezettség (ha a 7-6+9 <0, akkor 7-6+9 abszolútértéke; egyébként 0)
1									
2	I.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása (09 01 01 01 00)	0	0	9 661 018	0	31 072 042	9 661 018	0	0
3	I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása (09 01 01 02 00)	0	0	0	0	4 112 400	0	0	0
4	I.3. Határátelölhelyek fenntartásának támogatása (09 01 01 04 00)	0	0	0	0	0	0	0	0
5	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása és III.7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú végzettségű kisgyermeknevelők béréhez (09 01 03 03 00)	0	0	0	0	194 948	0	0	0
6	<b>Összesen</b>			<b>9 661 018</b>	<b>0</b>	<b>35 379 390</b>	<b>9 661 018</b>		

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

Örvényes Község Önkormányzat a 2018. évben igénybevett kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások  
elszámolása (forintban)

	A	B	C	D	E
1	Megnevezés	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	Eltérés (=3-4-5)
2	I.1. Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	2 720 300	2 635 000	0	85 300
3	I.9. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	355 600	355 600	0	0
4	<b>Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatásai összesen (01+...+10)</b>	<b>3 075 900</b>	<b>2 990 600</b>	<b>0</b>	<b>85 300</b>
5	<b>Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai összesen (=11+29+30+...+39)</b>	<b>3 075 900</b>	<b>2 990 600</b>	<b>0</b>	<b>85 300</b>
6	Polgármesteri illetmény támogatása	1 009 100	1 009 100	0	0
7	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	993 000	993 000	0	0
8	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 800 000	1 800 000	0	0
9	<b>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (45+...+53)</b>	<b>1 800 000</b>	<b>1 800 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	Települési önkormányzatok 2017. évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó kieg. Támogatás	106 680	106 680	0	0
11	Téli rezsicsökkentésben korábban nem részesült, a vezetékes gáz- vagy távfűtéstől eltérő tüzelőanyagot használó háztartások egyszeri támogatása	216 000	0	216 000	0
11	<b>Mindösszesen (=40+...+44+54+61+62+...+95)</b>	<b>7 200 680</b>	<b>6 899 380</b>	<b>216 000</b>	<b>85 300</b>

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi működési és felhalmozási bevételeiről és kiadásairól

forintban

	A	B	C	D
1	MEGNEVEZÉS	2018.	MEGNEVEZÉS	2018.
2	<b>BEVÉTELEK</b>		<b>KIADÁSOK</b>	
3	Önkormányzatok működési támogatása	18 063 801	Személyi juttatások	11 626 073
4	Közhatalmi bevételek	18 236 713	Munkaadókat terhelő járulékok	2 334 998
5	Működési bevételek	2 346 823	Dologi kiadások	14 067 616
6	Államháztartáson belüli megelőlegezések	652 026	Ellátottak pénzbeli juttatása	960 000
7	Belföldi értékpapírok bevételei	0	Egyéb működési kiadások	9 614 897
8			Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafiz.	596 881
9	<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>39 299 363</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>39 200 465</b>
10	<b>Kv-i hiány belső finanszírozása működési bevételből</b>	<b>0</b>		
11	<b>Összes működési bevétel:</b>	<b>39 299 363</b>	<b>Összes működési kiadás:</b>	<b>39 200 465</b>
12	Felhalm. Célú visszat. Tám. ÁH kívül	25 050	Beruházások	4 460 058
13	Egyéb felhalm. célú tám. bev. ÁH.belülről	6 136 000	Felújítások	0
14			Felhalm. célú támogatási kölcsönök	249 525
15			Lakástámogatás	500 000
16			Pénzügyi lízing kiadásai	0
17	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>6 161 050</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>5 209 583</b>
18	<b>Kv-i hiány belső finanszírozása működési bevételből</b>	<b>0</b>		
19	Pénzmaradvány	24 749 729		
20	<b>Összes felhalmozási bevétel:</b>	<b>30 910 779</b>	<b>Összes felhalmozási kiadás:</b>	<b>5 209 583</b>
21	<b>BEVÉTELEK</b>		<b>KIADÁSOK</b>	
22	<b>Működési célú bevételek összesen</b>	<b>39 299 363</b>	<b>Működési célú kiadások összesen</b>	<b>39 200 465</b>
23	<b>Felhalmozási célú bevételek összesen</b>	<b>6 161 050</b>	<b>Felhalmozási célú kiadások összesen</b>	<b>5 209 583</b>
24	<b>Kv-i bevételek összesen:</b>	<b>45 460 413</b>	<b>Kv-i kiadások összesen:</b>	<b>44 410 048</b>
25	Maradvány igénybevétel	24 749 729		
26	<b>Kv-i hiány külső finanszírozás</b>			
27	<b>Összes bevétel</b>	<b>70 210 142</b>	<b>Összes kiadás</b>	<b>44 410 048</b>

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

Örvényes Község Önkormányzat által adott közvetett támogatások  
(kedvezmények) 2018. év

Forintban

	A	B	C	D	E
1	Sorszám	Bevételi jogcím	Intézmények	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel (Ft)	Kedvezmények összege (Ft)
2	<b>2.</b>	<b>Vagyoni típusú adók után</b>		<b>12 576 724</b>	<b>18 150</b>
3	a	Építményadó után		5 794 868	0
4	b	Telekadó után		4 023 911	14 400
5	c	Kommunális adó		2 757 945	3 750
6	d	Épület utáni IFA			
7	<b>4.</b>	<b>Ellátottak térítési díja ill. kártérítése</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
8			0	0	0
9	<b>5.</b>	<b>Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevétel (bérleti díj)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>6.</b>	<b>egyéb</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
11		<b>Összesen :</b>		<b>12 576 724</b>	<b>18 150</b>

Örvényes Község Önkormányzat adósságállományának alakulása  
 lejárat és eszközök szerinti bontásban (forintban)

1	A Hitel jellege	B Felvétel éve	C Lejárat éve	D Hitel állomány január 1-jén		F 2020.	G 2021.
				2018.	2019.		
2	Belföldi felhalmozási célú hitel (állomány)						
3				0	0	0	0
4	Hitel összesen			0	0	0	0
5				0	0	0	0
6	Kamat összesen			0	0	0	0
7	Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség						
8	Lízing összesen:						
9	Összesen:			0	0	0	0

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi  
Ingatlanvagyon bruttó értéke

adatok eFt-ban

	A	B	C	D
	Önkormányzati ingatlanvagyon	Állomány 2017. dec. 31-én	Forgalom (átvezetések is) 2018.	Állomány 2018. dec. 31-én
1	Forgalomképes	24 181	0	24 181
2	Korlátozottan forgalomképes	175 843	0	175 843
3	Forgalomképtelen	457 202	3 270	460 472
4	<b>Összesen:</b>	<b>657 226</b>	<b>3 270</b>	<b>660 496</b>

Örvényes Község Önkormányzat 2018. évi vagyonkimutatása

	A	B	C	D
1	Megnevezés	Előző időszak (Ft)	Tárgyi időszak (Ft)	Változás %
2	<b>ESZKÖZÖK</b>			
3	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0,00
4	A/I/2 Szellemi termékek	1 669 096	1 339 096	80,23
5	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0		0,00
6	<b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>	<b>1 669 096</b>	<b>1 339 096</b>	<b>80,23</b>
7	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	517 864 019	509 102 195	98,31
8	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 605 830	1 204 903	75,03
9	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0,00
10	A/II/4 Beruházások, felújítások	1 790 100	1 790 100	100,00
11	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0		0,00
12	<b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>	<b>521 259 949</b>	<b>512 097 198</b>	<b>98,24</b>
13	A/III/1 Tartós részesedések	0	0	0,00
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0,00
15	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0,00
16	<b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
17	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0,00
18	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0,00
19	<b>A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2) (21=19+20)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
20	<b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>	<b>522 929 045</b>	<b>513 436 294</b>	<b>98,18</b>
21	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0	0,00
22	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0,00
23	B/I/3 Egyéb készletek	0	0	0,00
24	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0,00
25	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0,00
26	<b>B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
27	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0	0,00
28	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0	0,00
29	<b>B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
30	<b>B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II) (37=28+36)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
31	C/I Hosszú lejáratú betétek	0	0	0,00
32	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	77 200	77 200	100,00
33	C/III Forintszámlák	23 186 571	230 003 793	991,97
34	C/IV Devizaszámlák	0	0	0,00
35	C/V Idegen pénzeszközök	0	0	0,00
36	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V)</b>	<b>23 263 771</b>	<b>230 043 768</b>	<b>988,85</b>
37	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00

38	D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00
39	D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	2 480 858	2 686 516	108,29
40	D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	195 355	190 585	97,56
41	D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0,00
42	D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0,00
43	D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0,00
44	D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	3 467 422	3 567 622	102,89
45	D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	100 200	0,00
46	D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (55>=56)	0	0	0,00
47	<b>D/I</b>	<b>Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>6 143 635</b>	<b>6 744 723</b>	<b>109,78</b>
48	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0	0,00
49	D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0	0,00
50	D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	1 743 302	0,00
51	D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0	0,00
52	D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0,00
53	D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0	0,00
54	D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	374 750	0,00
55	D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0,00
56	D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0,00
57	<b>D/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>	<b>0</b>	<b>2 118 052</b>	<b>0,00</b>
58	D/III/1	Adott előlegek	2 170 117	2 170 117	100,00
59	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0,00
60	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0,00
61	D/III/4	Forgótőke elszámolása	5 000	5 000	100,00
62	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0,00
63	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0,00
64	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0,00



65	<b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7) (84=72+78+...+83)</b>	<b>2 175 117</b>	<b>2 175 117</b>	100,00
66	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>8 318 752</b>	<b>11 037 892</b>	132,69
67	<b>E/II. Fizetendő általános forgalmi adó</b>	<b>-224 780</b>	<b>0</b>	0,00
68	<b>E/III. EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>25 950</b>	0,00
69	<b>E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>-224 780</b>	<b>25 950</b>	-11,54
70	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0,00
71	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0,00
72	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0	0,00
73	<b>F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	0,00
74	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>554 286 788</b>	<b>754 543 904</b>	136,13
75	<b>FORRÁSOK</b>			0,00
76	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	646 178 021	646 178 021	100,00
77	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0	0,00
78	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	21 546 000	21 546 000	100,00
79	G/IV Felhalmozott eredmény	-104 874 788	-115 802 964	110,42
80	G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0	0,00
81	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-10 928 176	-5 015 762	45,90
82	<b>G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)</b>	<b>551 921 057</b>	<b>546 905 295</b>	99,09
83	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0,00
84	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0,00
85	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0,00
86	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0,00
87	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0,00
88	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0,00
89	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0,00
90	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0	0,00
91	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	15 076	0,00
92	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0,00
93	<b>H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...H/I/9)</b>	<b>0</b>	<b>15 076</b>	0,00
94	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0,00
95	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0,00
96	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0,00
97	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0,00
98	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0	0,00

99	H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0,00
100	H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0,00
101	H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0	0,00
102	H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	538 525	578 594	107,44
103	H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	538 525	578 594	107,44
104	<b>H/II</b>	<b>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)</b>	<b>538 525</b>	<b>578 594</b>	<b>107,44</b>
105	H/III/1	Kapott előlegek	763 092	206 118 674	27010,99
106	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0,00
107	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0,00
108	H/III/4	Forgótöke elszámolása (Kincstár)	0	0	0,00
109	H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása	0	0	0,00
110	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0,00
111	H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0	0,00
112	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H)/III/1+...+H/III/7) (146=139+...+145)	763 092	206 118 674	27010,99
113	<b>H)</b>	<b>KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III) (=118+138+146)</b>	<b>1 301 617</b>	<b>206 712 344</b>	<b>15881,20</b>
114	<b>I)</b>	<b>EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
115	<b>J)</b>	<b>KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
116	K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0,00
117	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 064 114	926 265	87,05
118	K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0,00
119	<b>K)</b>	<b>PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)</b>	<b>1 064 114</b>	<b>926 265</b>	<b>87,05</b>
120		<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)</b>	<b>554 286 788</b>	<b>754 543 904</b>	<b>136,13</b>

## HATÁSVIZSGÁLAT

### *A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a szerint*

„17. § (1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
  - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
  - ab) környezeti és egészségi következményeit,
  - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetés teljesítésének jóváhagyásáról szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: tervezet) foglaltak várható hatásai – a fenti jogszabálynak megfelelően – az alábbiak szerint összegezhető:

### **Előzetes hatásvizsgálat**

#### **a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása**

A tervezetnek közvetlen társadalmi, gazdasági és költségvetési hatásai nincsenek. Az Önkormányzat költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletben kerül megállapításra az előző évi költségvetési maradvány az áthúzódó kötelezettségekkel együtt.

#### **b) A rendelet környezeti, egészségi következményei**

A tervezet megalkotásának környezeti, egészségi következményei nincsenek.

#### **c) A rendelet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai**

A tervezet elfogadása esetén a jelenlegi adminisztrációs terhek nem fognak növekedni.

#### **d) A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

Az önkormányzatok számára a zárszámadás készítéséről és elfogadásáról szóló kötelezettséget az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése állapítja meg. Amennyiben az önkormányzat a zárszámadásról szóló rendeletét nem alkotja meg – törvényi rendelkezés alapján – az állami támogatás folyósítása felfüggesztésre kerülhet. (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 111/A. §, illetve az Áht. 83. § (6) bekezdése alapján.)

Továbbá a rendelet megalkotásának elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Mötv. 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

#### **e) A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

**INDOKOLÁSI KÖTELEZETTSÉG**  
**A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a szerint**

„18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá a jogi szabályozás várható hatásait.”

A fenti jogszabálynak eleget téve az Önkormányzat 2018. évi költségvetés teljesítésének jóváhagyásáról szóló rendelettervezetben (a továbbiakban: tervezet) az alábbiak szerint indokolom.

*Általános indokolás*

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetését az 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletével fogadta el.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 91. § (1) bekezdése az önkormányzatok számára előírja, hogy a költségvetés végrehajtásáról záró számadást kell készíteni. A zárszámadás elkészítésével kapcsolatos további szabályokat az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet állapítja meg.

*Részletes indokolás*

*1. §-hoz*

A rendelet hatályát rögzíti.

*2. §-hoz*

Az Önkormányzat költségvetési címrendjét határozza meg. Az Önkormányzat költségvetési címrendje: Örvényes Község Önkormányzat.

*3. §-hoz*

Az Önkormányzat 2018. évi bevételének és kiadásának teljesülését határozza meg.

*4-14. §-hoz*

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetés eredeti és módosított bevételi és kiadási előirányzatait, és az előirányzatok teljesítését mutatja be.

A rendelet mellékletét képező kimutatások részletes tájékoztatást adnak

- az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesüléséről – 1/a. és 1/b. melléklet
- a Tihanyi Közös Önkormányzat Hivatal 2018. évi költségvetésének teljesüléséről – 2. melléklet
- az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének teljesüléséről kiemelt előirányzatonként – 3. melléklet
- az Önkormányzat 2018. évi felújításairól és fejlesztéseiről – 4. és 5. melléklet
- a maradvány kimutatásáról – 26 200 094 Ft – 6. melléklet
- az eredmény kimutatásáról – 7. melléklet
- az előző évi (2016) támogatások maradványainak elszámolásáról – 8. melléklet

- az Önkormányzat köznevelési és szociális feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolásáról – 9. melléklet
- a kiegészítő és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolásáról – 10. melléklet
- az Önkormányzat működési és felhalmozási bevételeiről és kiadásairól – 11. melléklet
- az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokról – 12. melléklet
- az Önkormányzat adósságállományáról - 0 Ft - 13. melléklet
- az önkormányzati ingatlan értékéről – 660 496 eFt – 14. melléklet
- a vagyonkimutatásról – 15. melléklet

*15. §-hoz*

Az Önkormányzat 2017. december 31. napi záró pénzkészletét rögzíti – 230 043 768 Ft.

*16. §-hoz*

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik. Az Áht. 91. § (1) bekezdése alapján a zárszámadási rendeletnek a „képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen”, továbbá hatályon kívül helyezi az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (III.14.) önkormányzati rendeletet.