

Szalonna, Martonyi, Meszes Községi Önkormányzatok Óvodai és Egészségügyi Társulása
Elnökétől.

**Előterjesztés
az Óvodai és Egészségügyi Társulás 2018. évi zárszámadásának megtárgyalásához és
elfogadásához**

Tisztelt Társulási Tanács!

Az előző évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót, zárszámadást május 31. napjáig kell a társulási tanácsnak elfogadnia. Ezen ülés megtartásával és a napirend megtárgyalásával ennek a kötelezettségnek teszünk eleget.

A Társulás keretében az alábbi feladatokat látjuk el:

- házi orvosi alapellátás,
- védőnői feladatok,
- óvodai nevelés.

A 2018. évi költségvetésünk eredeti bevételi és kiadási előirányzata 88.895.284.- Ft volt, melyet az év során számos tényező miatt több ízben módosítanunk kellett. A költségvetés módosítása a 2018. decemberi ülésünkön, most pedig a zárszámadást megelőző napirend keretében történik meg.

A módosított bevételi és kiadási előirányzatunk: 85.750.473.-Ft.

A bevételek alakulása:

A teljesített bevétel: 77.650.319.- Ft.

A bevételek jelentős részét a működési célú támogatás teszi ki, ez 77.561.831.-Ft volt az év folyamán, ez az összes bevétel 99 %-a. Az eredeti előirányzathoz képest jelentős csökkenés mutatható ki, mely a központi elvonás miatt történt.

Ezen kívül említésre sem méltó, 11.-Ft kamat bevételünk volt, ez elmaradt a 120.000.-Ft tervezett előirányzattól. Szolgáltatás ellenértékéből bevételünk nem származott, tervezve 2.112.306.-Ft volt.

Előző évi maradvány igénybevétele 88.477.-Ft.

A kiadások alakulása:

A teljesített kiadások összege éves szinten: 77.518.686.- Ft.

A rendelkezésre álló pénzeszközök a fenti feladatok megvalósítását szolgálták.

Az összes kiadás működési kiadásként jelentkezett.

Működési kiadások főbb tételei:

- személyi juttatások 4.332.554.- Ft,
- munkáltatót terhelő járulékok 819.331.-Ft,
- dologi kiadások 18.357.781.- Ft.

Az óvoda részére juttatott irányító szervi támogatás 54.009.020.-Ft volt az év során.

Beruházás, felújítás 2018. évben a társulásnál nem történt.

Maradványunk 131.633.-Ft.

Az óvodai nevelés a Gólyafészek Óvoda keretén belül történik, 3 óvodai csoporttal, 75 fős engedélyezett óvodai gyermeklétszámmal. A védőnői feladatok ellátása 1 fő védőnő foglalkoztatásával történik. A háziorvosi feladatokat tartós helyettesítéssel, megbízási szerződéssel látjuk el.

A feladat ellátáshoz a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak ebben az évben is, mind az óvoda, mind a védőnői szolgálat, és a háziorvosi szolgálat tekintetében is. Az óvodában az engedélyezett létszám helyett kevesebbet, 5 óvónőt foglalkoztatunk, ezen kívül 3 fő dajka bére szerepel a költségek között. Az óvodánál kerültek alkalmazásra a konyha dolgozók, létszámuk 5 fő.

Az óvoda teljesített bevétele 64.472.845.-Ft, kiadása 63.934.770.-Ft volt az év során. Kiadásából 363.275.-Ft beruházási kiadásként jelentkezik, a többi működési kiadás.

A 2018. évi zárszámadás alapján a társult településeknek, Martonyinak és Meszesnek többlet hozzájárulás fizetési kötelezettsége nem keletkezik. Hitel felvételét nem tervezzük.

A védőnői szolgálat, valamint a Gólyafészek Óvoda teljesített, részletes kiadásait a mellékelt táblázatok, számszaki anyagok tartalmazzák.

Tisztelt Társulási Tanács!

A fentiek alapján kérem a mellékelt számszaki anyaggal együtt a zárszámadás, illetve határozati javaslat elfogadását.

Szalonna, 2019. május 24.



Balogh Zsolt sk.
elnök

Határozati javaslat

Tárgy: Szalonna, Martonyi, Meszes Községi Önkormányzatok Óvodai és Egészségügyi Társulása 2018. évi zárszámadásának elfogadása.

Szalonna, Martonyi, Meszes Községi Önkormányzatok Óvodai és Egészségügyi Társulás az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében foglaltak alapján, - figyelemmel a 91. §. (1)-(2) bekezdéseiben foglalt rendelkezésekre - 2018. évi zárszámadásáról a következő határozatot hozza:

1. A határozat hatálya

A határozat hatálya a társulási tanácsra, és a társulás irányítása alá tartozó költségvetési szervre (intézményre) terjed ki.

2. A zárszámadás bevételei és kiadásai

(1) A társulási tanács a társulás 2018. évi zárszámadását:

77.650.319.- Ft teljesített költségvetési bevétellel,
77.518.686.- Ft teljesített költségvetési kiadással,
131.633.- Ft maradvánnyal

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását társulási szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a társulási tanács.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegyszerű bemutatását társulási szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) A Társulási Tanács a Társulás beruházási kiadásait a 3. mellékletben foglaltak szerint jóváhagyja.
- (5) A Társulási Tanács a felújítási kiadásokat a 4. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A társulásnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.
- (7) A társulásnak hitel, illetve **adósságállománya nincs.**
- (8) A társulási tanács a **maradvány** összegét az *5. melléklet* szerint jóváhagyja.

(9) A társulás - 2018. december 31-i állapot szerinti - **vagyont** a társulási tanács a 6. *mellékletben* foglalt adatok alapján 132.524.-Ft-ban állapítja meg.

(10) A Képviselő-testület a **Szalonnai Gólyafészek Óvoda** 2018. évi költségvetésének végrehajtását a 7. *mellékletben foglaltak* szerint, maradványát a 8. *melléklet* szerint jóváhagyja.

(11) A társulás tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, így működéséből kötelezettség, részesedés nem származott.

(12) A társulási tanács a társulás vezetője és a Szalonnai Gólyafészek Óvoda vezetője belső kontroll rendszer működtetéséről szóló Bkr.1.melléklet szerinti nyilatkozatát jóváhagyja.

I.melléklet a 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelethez

NYILATKOZAT

A) Alulírott Balogh Zsolt elnök Szalonna, Martonyi, Meszes Községi Önkormányzatok Óvodai és Egészségügyi Társulása elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2016. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: szerkezeti struktúra felülvizsgálata és átalakítása, egyértelmű felelősség és hatásköri viszonyok meghatározása, meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén,

Integrált kockázatkezelési rendszer: a kockázat kezelés rendjének felülvizsgálata, kiemelt kockázatu tevékenységek fokozott vezetői ellenőrzése

Kontrolltevékenységek: folyamatba épített ellenőrzés alkalmazása a pénzügyi és gazdasági tevékenység kontrolljaként.

Információs és kommunikációs rendszer: belső szabályrendszereken meghatározásra került az információ átadás és annak formái, információs és kommunikációs rendszer folyamatos fejlesztése,

Nyomon követési rendszer (monitoring): tevékenységek megvalósulásának és eredményességének folyamatos felülvizsgálata és értékelése, eltérések okainak kivizsgálása, intézkedések meghozatala, melynek fóruma vezetői értekezlet, folyamatos kommunikáció a szervezet vezetése és a belső ellenőr között.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Kelt: 2019. május 24.




.....
aláírás

2018. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	88 895 284	83 518 167	77 561 831
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	88 895 284	83 518 167	77 561 831
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Vagyoni típusú adó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Értékesítési és forgalmi adó			
4.4.	Talajterhelési díj			
4.5.	Gépjárműadó			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)		2 232 306	11
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		2 112 306	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	0	120 000	11
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	88 895 284	85 750 473	77 561 842

10.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		88 477	88 477
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	88 477	88 477
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)		88 477	88 477
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	88 895 284	85 838 950	77 650 319

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	20 572 800	24 153 583	23 509 666
1.1.	Személyi juttatások	3 612 000	4 657 026	4 332 554
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	704 340	874 340	819 331
1.3.	Dologi kiadások	16 256 460	18 622 217	18 357 781
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	20 572 800	24 153 583	23 509 666
4.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	68 322 484	61 685 367	54 009 020
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Központi irányítószervi támogatások	68 322 484	61 685 367	54 009 020
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	68 322 484	61 685 367	54 009 020
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	88 895 284	85 838 950	77 518 686

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	68 322 484	61 596 890	54 052 176
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	-68 322 484	-61 596 890	-53 920 543

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	3 612 000	4 657 026	4 332 554
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	88 895 284	83 518 167	77 561 831	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	704 340	874 340	819 331
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	16 256 460	18 622 217	18 357 781
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök		2 237 306	11	Egyéb működési célú kiadások			
6.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	88 895 284	85 750 473	77 561 842	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	20 572 800	24 153 583	23 509 666
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+19.)		88 477	88 477	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele		88 477	88 477	Likvidációs célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgalmi célú befizetői, költői értékpapírok vásárlása			
20.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (21.+...+23.)				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezések				Államháztartáson belüli megelőlegezések			
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				Központi, irányítószervi támogatás	68 322 484	61 685 367	54 009 020
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)		88 477	88 477	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	68 322 484	61 685 367	54 009 020
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	88 895 284	85 838 950	77 650 319		88 895 284	85 838 950	77 518 686
26.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	68 322 484	61 596 890	54 052 176
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	131 633

Fortitban!

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

Forintban!

2.2. számú melléklet a 8/2019. (V.31.) határozathoz

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljessítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljessítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások			
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek							
7.								
8.								
9.								
10.								
11.					Tartalékok			
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)				Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)			
13.	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Beletételek visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Bevételek célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	<i>Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Beletételek			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)				KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)			
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	-	-	-

TÁRSULÁS MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szalonna, Martonyi, Meszes Községi önkormányzatok Óvodai és Egészségügyi Társulása	131 633		131 633		
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		131 633		131 633		

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018. év

Forintban!

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

ESZKÖZÖK	Sorszám	Előző évi	Tárgyévi
		állományi érték	
A	B	C	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.		
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.		
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.		
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.		
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.		
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.		
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.		
I. Készletek	46.		
II. Értékpapírok	47.		
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.		
I. Lékötött bankbetétek	49.		
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	69 715	46 405
III. Forintszámlák	51.	19 653	86 119
IV. Devizaszámlák	52.		
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	89 368	132 524
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.		
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.		
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.		
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.		
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	89 368	132 524

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	Előző év	Tárgyév
A	B		C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.		
II. Nemzeti vagyon változásai	02.		
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	163 937	163 937
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-263 076	-623 240
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.		
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-360 164	161 606
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	-459 303	-297 697
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.		19 195
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.		
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	0	19 195
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.		
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	548 671	411 026
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	89 368	132 524

7.melléklet a 8/2019. (V.31.) határozathoz

Költségvetési szerv	SZALONNAI GÓLYAFÉSZEK ÓVODA	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	1 083 000	5 532 155	8 095 687
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke		912 280	912 280
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	1 083 000	4 043 496	6 606 971
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		576 379	576 379
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek			57
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			50 000
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			50 000
2.4.	2.3-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	1 083 000	5 532 155	8 145 687
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	68 322 484	64 003 505	56 327 158
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele		2 318 138	2 318 138
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	68 322 484	61 685 367	54 009 020
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	69 405 484	69 535 660	64 472 845

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	67 405 484	68 649 000	63 571 495
1.1.	Személyi juttatások	38 990 453	37 911 533	37 854 479
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 169 347	7 786 198	7 786 196
1.3.	Dologi kiadások	21 245 684	22 951 269	17 930 820
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 000 000	886 660	363 275
2.1.	Beruházások	2 000 000	850 655	363 275
2.2.	Felújítások		36 005	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	69 405 484	69 535 660	63 934 770

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			13 fő
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Szalonnai Gólyafészek Óvoda	538 075		538 075		
2.						
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		538 075		538 075		