

Száma: 8-40/2019.

Készült: Újfehértó Város Képviselő-testületének a 2019. május 31-én (péntek) a Polgármesteri Hivatal Tanácskozóterem (4244 Újfehértó, Szent István út 10. sz. fsz.: 8.) helyiségében 19 órai kezdettel megtartott **rendkívüli nyilvános üléséről.**

TÁRGYSOROZAT

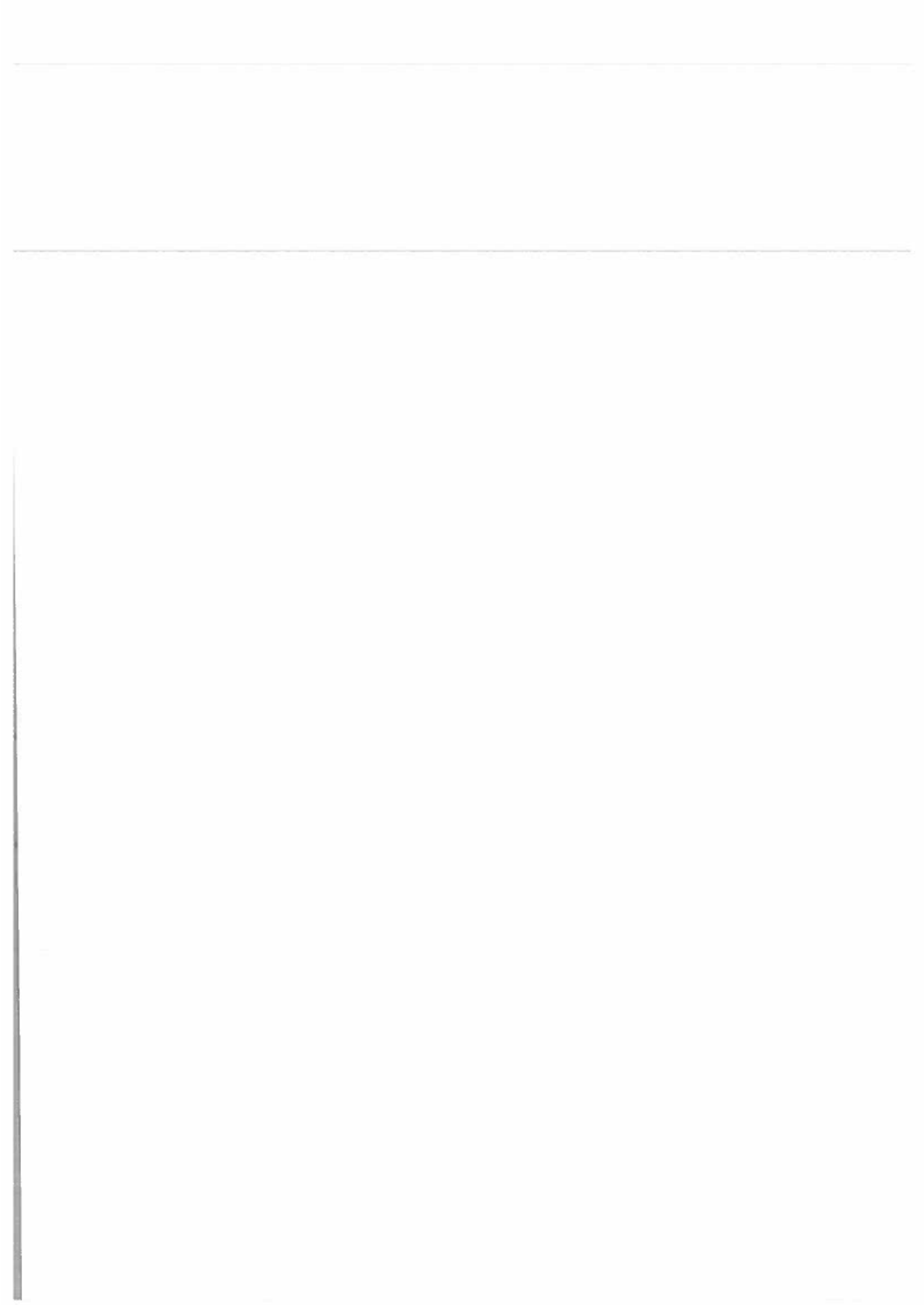
- 1./ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról
 Száma:3-116/2019.
 (Írásbeli előterjesztés alapján)
Előadó: Nagy Sándor polgármester

- 2./ Előterjesztés Újfehértó Város Önkormányzata és költségvetési szerveire vonatkozó 2018. évi ellenőrzési és belső ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról
 Száma:3-117/2019.
 (Írásbeli előterjesztés alapján)
Előadó: Nagy Sándor polgármester

Ú j f e h é r t ó, 2019. május 31.

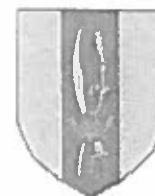



Nagy Sándor
 polgármester





**ÚJFEHÉRTÓI
POLGÁRMESTERI HIVATAL**
4244 Újfehértó, Szent István út 10.
Tel.:(42) 290 000 Fax: (42) 290 003
E-mail: polghiv@ujfeherto.hu
Web: www.ujfeherto.hu



Száma:8-.../2019.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Újfehértó Város Képviselő-testületének a 2019. május 31-én (péntek) a Polgármesteri Hivatal Tanácskozóterem (4244 Újfehértó, Szent István út 10. sz. fsz.: 8.) helyiségében 19 órai kezdettel megtartott **rendkívüli nyilvános üléséről.**

Jelen vannak: Nagy Sándor polgármester, Banka Attila, Molnárné Dudás Tünde, Molnárné Mészáros Ágnes, Suhaj István, Szücs Lászlóné, Tóth János, Varga Anna, Váradiné Istenes Erzsébet képviselők.

Tanácskozási joggal jelen vannak: Dr. Szücs Andrea jegyző, dr. Pataki Nikoletta aljegyző

Polgármesteri Hivatal részéről jelen vannak: Tóth Erika Pénzügyi Osztályvezető, Pincés Mihályné jegyzőkönyvvezető

Nagy Sándor polgármester Úr
Köszöntöm a jelenlévőket!

Megállapítom, hogy a megválasztott 12 fő képviselőből 9 fő jelen van, így a képviselő-testület ***h a t á r o z a t k é p e s.***

A meghívóban két napirendi pont megtárgyalására tettem javaslatot.

A napirendi ponttal kapcsolatban van-e kérdés, észrevétel? Ha nincs, ki az, aki a napirendi pontot elfogadja?

A képviselő-testület 9 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi napirendet állapította meg:

N A P I R E N D

- 1./ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról
Szám:3-116/2019.
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Előadó: Nagy Sándor polgármester
- 2./ Előterjesztés Újfehértó Város Önkormányzata és költségvetési szerveire vonatkozó 2018. évi ellenőrzési és belső ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról
Szám:3-117/2019.
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Előadó: Nagy Sándor polgármester

1. napirendi pont megtárgyalása

1./ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Száma:3-116/2019.

(Írásbeli előterjesztés alapján)

Előadó: Nagy Sándor polgármester

Nagy Sándor

Tájékoztatom képviselő-társaimat arról, hogy az előterjesztéshez kapcsolódó könyvvizsgáló jelentést az ülés előtt kiosztással megkapták. A könyvvizsgálói jelentés lényege az, hogy Könyvvizsgáló Úr azt írta le benne, hogy a beszámoló a formai követelményeknek megfelel, de a tartalmi felülvizsgálat végére nem került sor. Ezért javasolja elfogadni azzal, hogy a későbbiek során amennyiben valamilyen számszaki eltérést tapasztalnak, akkor még egyfajta módosítására sor kerülhet. A Pénzügyi Bizottság a testületi ülést megelőzően tartott ülést, és a bizottságot is tájékoztattam ezen körülményekről. Mindezeket figyelembe véve a bizottság jelenlévő 3 tagja egyhangúlag javasolja elfogadásra ezt a napirendet. Gyakorlatilag a kollégák hetek óta 16 órát dolgoznak rajta. Januártól egy újfajta rendszerre történt az átállás. A menetközben lekönyvelt tételek esetében nem jelzett hibát a rendszer. Akkor amikor „rányomtak”, hogy lezárják a 2018. évet, akkor kezdte feldobni a hibákat a könyvelési rendszer. Nem megnyugtató a számunkra, de azt kell mondanom, hogy nem egyedül vagyunk sem a megyében, sem az országban ahol ugyanez a „cirkusz” van a zárás körül. Reméljük, hogy az első évet követően mi is, a kollégáink, és a Kincstár is a hibákból tanul és a későbbiek során kevesebb, hasonló jellegű hiba merülhet fel.

A napirendi ponttal kapcsolatban van-e kérdés, észrevétel, vélemény?

Tóth János

211.127.616.-Ft a pénzmaradvány, ez kapcsolódhat az iskola megvételéhez?

Nagy Sándor

Azzal is, a pénzmaradványnak a döntő többsége papíron pénzmaradvány, a valóságban ez nem kézzelfogható és felhasználható. Azért én bizom benne, hogy most egy jelentősebb tétel ami ténylegesen felhasználható, de azt már eleve beemeltük a költségvetésünkbe. Pénzmaradvány, de gyakorlatilag már a 2019. évi költségvetés hiánycsökkentése érdekében a várható pénzmaradványt „egy soron” hoztuk, a várható pénzmaradvánnyal megemeltük a várható bevételi oldalunkat, hogy ki tudjuk nullázni a költségvetést.

Ha egyéb nincs, a napirendi pont vitáját lezárom. Rendeletalkotásról van szó, minősített többségi szavazat kell hozzá. Ki az, aki a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló előterjesztést, a hozzákapcsolódó könyvvizsgálói jelentést tudomásul veszi, és a rendeleti javaslatot elfogadja?

A képviselő-testület 9 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi rendeletet alkotta meg:

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

7/2019. (V. 31.)

ö n k o r m á n y z a t i r e n d e l e t e

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Újfehértó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Újfehértó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

2.912.741.697 Ft Költségvetési bevétellel

2.701.614.081 Ft Költségvetési kiadással

211.127.616 Ft Pénzmaradvánnyal

hagyja jóvá.

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2-3. melléklet* szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (3) A költségvetési szervek bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, vállalkozói tevékenység szerinti bontásban a *4-11. melléklet* tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *12-13. melléklet* tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *14. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (6) Az Uniós pályázatok kimutatását a *15. melléklet* tartalmazza.

3. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

5. §

Ez a rendelet 2019. május 31-én, 22.00 órakor lép hatályba.

Újfehértó, 2019. május 31.

Nagy Sándor
polgármester

dr. Szűcs Andrea
jegyző

A rendeletet kihirdettem:

Újfehértón, 2019. május 31-én 19 óra 30 perckor.

Dr. Szűcs Andrea
jegyző

1. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat		BEVÉTELEK			Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	
A	B	C	D	E	
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	714 093 757	714 093 757	
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	247 305 241	247 305 241	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	184 356 425	184 356 425	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	249 432 541	249 432 541	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	18 436 425	18 436 425	
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások		14 563 125	14 563 125	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	365 425 411	365 425 411	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	18 500 000	365 425 411	365 425 411	
2.6.	2 5 -ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		498 325 406	498 325 406	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		498 325 406	498 325 406	
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás		456 302 525	456 302 525	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	337 500 000	317 295 788	
4.1.	Építményadó			98 400	
4.2.	Magánszemélek kommunális adója	65 000 000	65 000 000	52 427 088	
4.3.	Iparüzési adó	185 000 000	225 000 000	221 965 774	
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 898 064	
4.5.	Talajterhelési díj		2 500 000	2 471 196	
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	1 435 266	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	236 856 000	238 172 000	234 863 971	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 913 853	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	139 300 000	139 300 000	151 522 076	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	13 127 367	
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	16 676 000	17 992 000	17 957 935	
5.6.	Niszámlázott általános forgalmi adó	26 880 000	26 880 000	37 246 326	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500	
5.8.	Kamatbevételek			515 525	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 513 389	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	252 700 000	7 560 916	
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	4 686 416	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 700 000	2 874 500	
6.4.	Részeselek értékesítése				
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)				
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőülések ÁH-n kívülől				
7.2.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.3.	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 megérőülések ÁH-n kívülől				
8.2.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.3.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 462 037 474	2 406 216 574	2 137 565 249	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülől (10.1.+10.3.)		28 600 071	28 600 071	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071	
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.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	530 567 000	530 483 378	507 368 953
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi irányítószerinti támogatások	530 567 000	530 483 378	481 747 100
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	580 567 000	798 290 873	775 176 448
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 912 741 697

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 274 663 474	1 595 608 282	1 477 520 693
1.1.	Személyi juttatások	426 578 000	645 041 929	614 681 940
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 694 000	141 385 128	137 354 724
1.3.	Dologi kiadások	628 662 474	637 568 133	558 263 950
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	104 085 300	104 039 600
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		5 716 000	2 310 245
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	121 374 000	959 868 134	624 391 953
2.1.	Beruházások	121 374 000	495 325 406	495 325 406
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		454 818 728	119 450 107
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 422 089 892	2 555 476 416	2 101 912 646
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	94 600 071	94 600 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	66 000 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	554 514 582	554 430 960	505 101 364
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányításhoz tartozó támogatások	530 567 000	530 483 378	481 153 782
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	620 514 582	649 031 031	599 701 435
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 701 614 081

2. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek			Kiadások			2018. évi teljesítés	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat			
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	661 681 474	714 093 787	714 093 787	Személyi juttatások	426 578 000	645 041 929	614 681 940	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 500 000	365 425 411	365 425 411	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 694 000	141 385 128	137 354 724	
3.	2 -ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	628 662 474	637 568 133	558 263 950	
4.	Közhatalmi bevételek	295 000 000	317 500 000	317 295 788	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	104 085 300	104 039 600	
5.	Működési célú átvett pénzeszközök				Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479	
6.	5 -ből EU-s támogatás				Tartalékok	26 052 418			
7.	Egyéb működési bevételek	236 856 000	238 172 000	234 863 971					
8.									
9.									
10.									
11.									
12.									
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+7.+...+12.)	1 212 037 474	1 655 191 198	1 631 678 957	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 300 715 892	1 595 608 282	1 477 520 693	
14.	Hiany belső finanszírozásának bevétel (15 + +18.)	580 567 000	769 690 802	746 376 377	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		28 600 071	28 600 071	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	50 000 000	239 207 424	239 207 424	Likvidációs célú hitelek törlesztése				
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése				
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése				
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	530 567 000	530 483 378	507 368 953	Köleson törlesztése				
19.	Hiany külső finanszírozásának bevétel (20 + +21.)		28 600 071	28 600 071	Forgatási célú befűlők, külföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Likvidációs célú hitelek, kölcsönök felvétele		28 600 071	28 600 071	Betét elhelyezése				
21.	Értékpapírok bevétel				Belföldi finanszírozás kiutalásai		554 514 582	505 101 364	
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	580 567 000	798 290 873	775 176 448	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	554 514 582	583 031 031	533 701 435	
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 792 604 474	2 453 482 071	2 406 855 405	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 855 230 474	2 178 639 313	2 011 222 128	
24.	Költségvetési hiány:	88 678 418	-	-	Költségvetési többlet:	-	59 582 916	154 158 264	
25.	Bruttó hiány:	62 626 000	-	-	Bruttó többlet:	-	274 842 758	395 633 277	

Forintban

3. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2018. évi teljesítés	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés			
A	B	C	D	E	F	G	H	I			
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		498 325 406	498 325 406	Beruházások	121 374 000	495 325 406	495 325 406			
2.	1 -ből EU-s támogatás		456 302 525	456 302 525	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás						
3.	Felhalmozási bevételek	250 000 000	252 700 000	7 560 916	Felújítások		9 724 000	9 616 440			
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.)	250 000 000	751 025 406	505 886 322	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	121 374 000	505 049 406	504 941 846			
13.	<i>Huany-béto finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása						
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése						
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése						
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	66 000 000	66 000 000	66 000 000			
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése						
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú beföldők, külföldi értékpapírok vásárlása						
19.	<i>Huany-kübo finanszírozásainak bevételei (20+...+24)</i>				Betét elhelyezése						
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.)	66 000 000	66 000 000	66 000 000			
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	250 000 000	751 025 406	505 886 322	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	187 374 000	571 049 406	570 941 846			
27.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	128 626 000	245 976 000	944 476			
28.	Bruttó hiány:	-	-	65 055 524	Bruttó többlet:	62 626 000	179 976 000	-			

Forintban

4. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE				
1. sz. táblázat		BEVÉTELEK		Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	721 888 210	721 888 210
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	248 505 745	248 505 745
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	185 207 587	185 207 587
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	248 809 467	248 809 467
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	17 115 833	17 115 833
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások		22 249 578	22 249 578
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	207 706 610	290 259 317
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		18 500 000	776 400
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	18 500 000	189 206 610	289 482 917
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		4 000 000	139 878 990
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4 000 000	
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			139 878 990
3.6.	3.5 -ből EU-s támogatás			139 878 990
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	295 000 000	316 748 385
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó	65 000 000	65 000 000	58 548 661
4.3.	Iparűzési adó	185 000 000	185 000 000	212 209 157
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 316 770
4.5.	Talajterhelési díj			5 229 543
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	2 444 254
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	229 360 000	229 400 000	227 624 199
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 904 404
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	135 000 000	135 000 000	148 952 348
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	12 173 935
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	14 160 000	14 200 000	15 716 337
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 200 000	26 200 000	36 284 688
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 456
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 009 531
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	250 000 000	75 348 230
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingtatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	75 173 730
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			174 500
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			9 135
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			9 135
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			4 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			4 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 454 541 474	1 707 991 820	1 775 756 466
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		32 600 071	32 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		4 000 000	4 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			

11.2.	Forgatási célú belső értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		40 500 000	66 121 853
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	Betétek megszüntetése		40 500 000	40 500 000
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	50 000 000	171 402 001	197 023 854
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 504 541 474	1 879 396 821	1 972 780 320

4. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		
Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	740 198 474	1 055 472 580	987 087 386
1.1.	Személyi juttatások	117 528 000	326 915 348	317 809 574
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 523 000	70 700 000	70 663 566
1.3.	Dologi kiadások	471 418 474	492 212 640	437 362 667
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	98 116 800	98 071 100
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré		5 716 000	2 310 245
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Arkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	32 902 000	46 711 792	45 790 392
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 046 000	110 846 080	105 733 357
2.1.	Beruházások	118 046 000	101 122 000	96 116 917
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás		100 000	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	884 296 892	1 166 318 580	1 092 820 743
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	98 600 071	39 200 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	6 600 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		4 000 000	4 000 000
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	544 046 582	562 004 582	489 867 704
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószerinti támogatások folyósítása	520 099 000	538 057 000	465 920 122
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	610 046 582	660 604 653	529 067 775
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 494 343 474	1 826 923 233	1 621 888 518

5. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	661 641 000	684 064 288
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	247 884 000	245 126 240
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	174 733 000	189 483 476
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	224 138 000	220 880 088
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	14 886 000	15 285 145
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			13 289 339
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	207 706 610	290 259 317
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		18 500 000	776 400
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	18 500 000	189 206 610	289 482 917
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		4 000 000	139 878 990
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4 000 000	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			139 878 990
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			139 878 990
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	295 000 000	316 748 385
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó	65 000 000	65 000 000	58 548 661
4.3.	Iparügyi adó	185 000 000	185 000 000	212 209 157
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 316 770
4.5.	Talajterhelési díj			5 229 543
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	2 444 254
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	184 360 000	164 486 220	152 690 578
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000		2 992
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	90 000 000	90 000 000	93 038 476
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	12 173 935
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	14 160 000	14 200 000	15 716 337
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 200 000	11 286 220	22 166 351
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 456
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 009 531
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	250 000 000	75 348 230
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	75 173 730
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			174 500
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			9 135
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterülések Áll-n kívülről			
7.2.	kivülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			9 135
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			4 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterülések Áll-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			4 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 409 541 474	1 582 833 830	1 662 998 923
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		32 600 071	32 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		4 000 000	4 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	98 301 930	98 301 930

12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		40 500 000	66 121 853
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	Betétek megszüntetése		40 500 000	40 500 000
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	50 000 000	171 402 001	197 023 854
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 459 541 474	1 754 235 831	1 860 022 777

5.melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	4 164 158 474	925 453 580	873 941 986
1.1.	Személyi juttatások	85 528 000	289 615 348	281 311 449
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 483 000	62 500 000	62 649 136
1.3.	Dologi kiadások	3 934 418 474	407 693 640	368 729 822
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	98 116 800	98 071 100
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		5 716 000	2 310 245
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	32 902 000	46 711 792	45 790 392
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 046 000	110 825 000	105 713 291
2.1.	Beruházások	118 046 000	101 101 000	96 096 851
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
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.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszaterítendő 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.	- Visszaterítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		100 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 308 256 892	1 036 278 580	979 655 277
5.	Hitelei-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	98 600 071	39 200 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	6 600 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		4 000 000	4 000 000
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	544 046 582	562 004 582	489 867 704
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervei támogatások folyósítása	520 099 000	538 057 000	465 920 122
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	610 046 582	660 604 653	529 067 775
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	4 918 303 474	1 696 883 233	1 508 723 052

6. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNTVÁLLALT FELADAT PÉNZÜGYI MÉRLEGE
I. sz. táblázat BEVÉTELEK **Forintban!**

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	45 000 000	57 150 000	62 419 810
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	45 000 000	45 000 000	49 563 485
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		12 150 000	12 856 325
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	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.	Részeseések értékesítése			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
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 AH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	45 000 000	57 150 000	62 419 810
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	72 040 000	59 890 000	38 232 570
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele	72 040 000	59 890 000	38 232 570
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	72 040 000	59 890 000	38 232 570
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+16.)	117 040 000	117 040 000	100 652 380

6. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	117 040 000	117 040 000	100 652 380
1.1.	Személyi juttatások	32 000 000	32 000 000	31 254 325
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 040 000	7 040 000	6 854 600
1.3.	Dologi kiadások	78 000 000	78 000 000	62 543 455
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.12.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.13.	- Kamattámogatások			
1.14.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.15.				
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.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.11.	- Lakástámogatás			
2.12.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.13.				
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	117 040 000	117 040 000	100 652 380
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	117 040 000	117 040 000	100 652 380

7. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS VÁLLALKOZÓI FELADAT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5 -ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)		13 000 000	12 513 811
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		10 236 220	4 901 412
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			6 350 387
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 763 780	1 262 012
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingtatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
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 AH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)		13 000 000	12 513 811
10.	Hitelek, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

11.3.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +17.)		13 000 000	12 513 811

KIADÁSOK

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		
Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		12 979 000	12 493 020
1.1.	Személyi juttatások		5 300 000	5 243 800
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 160 000	1 159 830
1.3.	Dologi kiadások		6 519 000	6 089 390
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		21 000	20 066
2.1.	Beruházások		21 000	20 066
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)		13 000 000	12 513 086
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)		13 000 000	12 513 086

8. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

ÚJFEHÉRTŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat		BEVÉTELEK		Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérülések			
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.	Eptímenyadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	2 000 000	2 000 000	1 807 652
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	2 000 000	520 290
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			798 995
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			341 743
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			32
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			146 592
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		2 700 000	2 700 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 700 000	2 700 000
6.4.	Részeseések értékesítése			
6.5.	Részeseések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérülések AH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérülések AH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 000 000	4 700 000	4 507 652
10.	Hitelei-, 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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		187 579	187 579
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		187 579	187 579
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	169 901 000	169 981 481	145 667 150
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	169 901 000	169 981 481	145 667 150
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	169 901 000	170 169 060	145 854 729
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+16.)	171 901 000	174 869 060	150 362 381

8. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	170 001 000	173 202 024	148 886 964
1.1.	Személyi juttatások	119 202 000	120 541 852	101 800 860
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 225 000	26 534 708	22 954 732
1.3.	Dologi kiadások	24 574 000	20 156 964	18 162 872
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		5 968 500	5 968 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+2.3.+2.5.)	1 900 000	1 667 036	1 254 247
2.1.	Beruházások	1 900 000	1 667 036	1 254 247
2.2.	2.1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	171 901 000	174 869 060	150 141 211
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	171 901 000	174 869 060	150 141 211

9. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

LENGYEL LAURA ÓVODA 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2 5 -ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Időgépforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 080 000	1 080 000	2 022 876
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			154 437
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	850 000	850 000	1 305 514
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	230 000	230 000	245 050
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			18
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			317 857
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	kivülről			
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 AH-n kívülről			
8.2.	kivülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 080 000	1 080 000	2 022 876
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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			

11.3.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		1 434 096	1 434 086
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		1 434 096	1 434 086
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	253 393 000	264 321 000	250 849 144
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	253 393 000	264 321 000	250 849 144
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	253 393 000	265 755 096	252 283 230
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+16.)	254 473 000	266 835 096	254 306 106

9. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		
Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	248 924 000	239 588 963	233 017 993
1.1.	Személyi juttatások	133 996 000	130 000 000	129 673 794
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 111 000	35 050 000	35 022 021
1.3.	Dologi kiadások	78 817 000	74 538 963	68 322 178
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.12.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.13.	- Kamattámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 580 000	1 575 375
2.1.	Beruházások		1 580 000	1 575 375
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	- az 2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.11.	- Lakástámogatás			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	248 924 000	241 168 963	234 593 368
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	248 924 000	241 168 963	234 593 368

10. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez
JÁTEKVÁR BÖLCSŐDE 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

I. sz. táblázat		BEVÉTELEK		Forinban	
Sor- szám	Bevételi jogcím	2018			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	3 5 -ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparűzési adó				
4.5.	Talajterhelési díj				
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	2 116 000	3 392 000	1 719 347	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			9 449	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			359 548	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek				
5.5.	Ellátási díjak	1 666 000	2 942 000	936 084	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	450 000	450 000	374 845	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek			12	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Egyéb működési bevételek			39 409	
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 megérőlések AH-n kívülről				
7.2.	kivülről				
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7 3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérőlések AH-n kívülről				
8.2.	kivülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8 3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 116 000	3 392 000	1 719 347	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		3 045	3 045
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		3 045	3 045
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	58 212 000	58 212 000	51 809 812
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószerinti támogatás	58 212 000	58 212 000	51 809 812
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	58 212 000	58 215 045	51 812 857
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+16.)	60 328 000	61 607 045	53 532 204

10. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	60 129 000	61 281 045	53 191 412
1.1.	Személyi juttatások	30 489 000	33 443 990	32 970 967
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 572 000	7 283 010	7 282 589
1.3.	Dologi kiadások	23 068 000	20 554 045	12 937 856
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások es befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.11.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.12.	- Átkiegészítések, ártámogatások			
1.13.	- Kamattámogatások			
1.14.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	199 000	326 000	270 322
2.1.	Beruházások	199 000	326 000	270 322
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.11.	- Lakástámogatás			
2.12.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	60 328 000	61 607 045	53 461 734
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	60 328 000	61 607 045	53 461 734

11. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez
ZAJTI FERENC KULTURÁLIS KÖZPONT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat		BEVÉTELEK			Forintban!
Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018			
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok				
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.6.)				
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterüések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei				
2.6.	2 5 -ből EU-s támogatás				
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.6.)				
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterüések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei				
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás				
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)				
4.1.	Építményadó				
4.2.	Idegenforgalmi adó				
4.3.	Iparüzési adó				
4.5.	Talajterhelési díj				
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek				
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	2 300 000	2 300 000	1 689 897	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 300 000	2 300 000	1 689 890	
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			7	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	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 megterüések ÁH-n kívülről				
7.2.					
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz				
7.4.	7.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterüések ÁH-n kívülről				
8.2.					
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 300 000	2 300 000	1 689 897	
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)				
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól				
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		89 250	89 250
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		89 250	89 250
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	49 061 000	37 968 897	33 420 994
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószeri támogatás	49 061 000	37 968 897	33 420 994
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	49 061 000	38 058 147	33 510 244
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (0.+10.)	51 361 000	40 358 147	35 200 141

11.melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat		Forintban!		
Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	57 412 000	46 910 165	43 630 383
1.1.	Személyi juttatások	12 721 000	13 298 000	13 259 275
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 456 000	3 612 000	3 518 095
1.3.	Dologi kiadások	41 235 000	30 000 165	26 853 013
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		153 000	152 261
2.1.	Beruházások		153 000	152 261
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 nyújtása ÁH-n kívülre			
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	57 412 000	47 063 165	43 782 644
5.	Hítel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	57 412 000	47 063 165	43 782 644

12. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	felhasználás 2017. XII.31-ig.	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
Újfehértó, Széchenyi utca kijelölt gyalogátkelőhely megvilágítása		2018			1 109 980	1 109 980
Újfehértó, Széchenyi utcán gyalogátkelőhely kialakítása		2018			2 527 300	2 527 300
Újfehértó Város Településképi Arculati Kézikönyve		2018			2 032 000	2 032 000
Újfehértó Város településképi rendelet		2018			1 000 000	1 000 000
Újfehértó város közvilágítási hálózatának korszerűsítése tenderterv		2018			254 000	254 000
"Újfehértó- belvízelöntési gépontok csapadékvíz elvezetése"		2018- 2019			150 511 150	150 511 150
Helyi Építési Szabályzat		2018			6 017 895	6 017 895
Honvédelmi Központ víz- és szennyvízbekötés		2018- 2019			195 000	195 000
Csapadékvíz térkép		2018			11 176 000	11 176 000
Ultraszhangterápiás készülék		2018			329 946	329 946
Újfehértó, Vasvári Pál utca 1. szám alatti 55 lakásos Társasház 20 db kazánjának cseréje		2018			17 882 641	17 882 641
Újfehértó 274/1/A/3 hrsz. Alatti III. számú gyermekorvosi rendelő és mgóságának vásárlása		2018			7 000 000	7 000 000
Temető térkép digitálisan		2018			1 270 000	1 270 000
Újfehértó Játékvár Bőlesődre bővítéséhez kapcsolódó tervezési térkép		2018- 2019			3 924 300	3 924 300
Cődörfürő kistraktorhoz		2018			229 989	229 989

Forintban

Újfehértó szennyvíztisztító telep bővítése	2018				74 774 619	74 774 619
Újfehértó 274/1/A/2 hrsz. Alatti II. számú gyermekorvosi rendelő vásárlása	2018				7 000 000	7 000 000
Újfehértó 274/1/A/2 hrsz. Alatti II. számú gyermekorvosi rendelő ingóságainak vásárlása	2018				1 050 000	1 050 000
Újfehértó 014/69 hrsz ingatlan megközelítő út és kapcsolódó utcatalakozás engedélyezési terve	2018				533 400	533 400
Ivovízhalózat 2018. évi vagyonváltozása	2018				1 199 995	1 199 995
Újfehértó, belterületi ingatlan vásárlás	2018				7 315 500	7 315 500
Újfehértó Város Önkormányzata kisértékű tárgyeszköz vásárlás	2018				5 231 675	5 231 675
Játékvár Bölcsőde kisértékű tárgyeszköz vásárlás	2018				634 464	634 464
Lengyel Laura Óvoda kisértékű tárgyeszköz vásárlás	2018				1 504 924	1 504 924
Polgármesteri Hivatal kisértékű tárgyeszköz vásárlás	2018				503 364	503 364
Zajti Ferenc Kulturális Központ kisértékű tárgyeszköz vásárlás	2018				288 990	288 990
ÖSSZESEN:					305 497 132	305 497 132

13. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításanként

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	felhasználás 2017. XII.31-ig	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Forintban	
						B	C
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)	
Újfehértó, Eötvös utca csatorna-konstruktó		2018			36 921 440	36 921 440	
Újfehértó ravatalozó épület felújításához kapcsolódó tervdokumentáció		2018			439 983	439 983	
"Újfehértó Iskola épület energia megtakarítást eredményező felújítása"		2018			293 489 658	293 489 658	
"Újfehértó Város 0357 és 0348 hrsz-ú út felújítása"		2018			115 509 870	115 509 870	
Művelődési Ház színháztermének és helyiségeinek felújítása		2018			2 095 500	2 095 500	
I. világháborús emlékmű felújítása		2018			500 000	500 000	
ÖSSZESEN:					448 956 451	448 956 451	

14. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Forintban		
				Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Újfehértói Polgármesteri Hivatal	221 170		221 170	221 170	
2.	Újfehértó Város önkormányata Játékvár Bólsóde	70 470		70 470	70 470	
3.	Lengyel Laura Óvoda	352 775		352 775	352 775	
4.	Zajti Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény, Mávelődési Központ és Könyvtár	127 889		127 889	127 889	
5.	Újfehértó Város Önkormányzata	238 435 120		238 435 120	238 435 120	
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:		239 207 424		239 207 424	239 207 424	

15. melléklet a 7/2019. (V. 31.) önkormányzati rendelethez

EU-s projekt neve, azonosítója: "Újfehértói Iskola épület energia megtakarítást eredményező felújítása" TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00027

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés		Teljesítés % a "2018. XII. 31-ig")			
	Évenkénti üteme										2018. évi előtti	2018. évi		K		
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított						
	2018. évelőtti		2018. évi		2018. év utáni		2018. évi		2018. évi		2018. évi		L=(J+K)		M=(L/C)	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q
Saját erő		2 046 067				2 046 067					2 046 067			2 046 067		100,00
- saját erőből központi támogatás																
EU-s forrás		274 733 813				274 733 813					274 733 813			274 733 813		100,00
Társfinanszírozás																
Hitel																
Egyéb forrás		30 518 100				30 518 100					30 518 100			30 518 100		100,00
Források összesen		307 297 980				307 297 980					307 297 980			307 297 980		100,00
Kiadások, költségek																
Személyi jellegű						7 629 703					7 629 703			7 629 703		100,00
Beruházások, beszerzések				11 618 653		279 300 778					290 919 431		11 618 653	279 300 778		100,00
Szolgáltatások igénybe vétele						6 702 779					6 702 779			6 702 779		100,00
Admínisztratív költségek																
Kiadások összesen:				11 618 653		293 633 260					11 618 653		11 618 653	293 633 260		305 251 913

EU-s projekt neve, azonosítója: "Újfehértó-belvízelöntési géppontok csapadékvíz elvezetése" TOP-2.1.3-15-SBI-2016-00020

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés			Teljesítés % a "2018. XII. 31-ig")
	Eredeti	Módosított	Evenkénti üteme						Módosított	2018. után				
			Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított			Eredeti	Módosított		
	Összes bevétel, kiadás		2018. előtt		2018. évi				2018. után		2018. előtt	2018. évi	Összesen	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő												100,00		
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás		139 878 990									139 878 990	100,00		
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás		17 219 524								17 219 524	17 219 524	100,00		
Források összesen:		157 098 514								157 098 514	157 098 514	100,00		
Kiadások, költségek														
Személyi jellegű														
Beruházások, beszerzések				4 826 000		115 009 716	793 750				4 826 000	115 009 716		
Szolgáltatások igénybe vétele				2 030 000		5 257 750					2 030 000	5 257 750		
Adminisztratív költségek														
Kiadások összesen:				6 856 000		120 267 466	793 750				6 856 000	120 267 466	127 123 466	

2. napirendi pont megtárgyalása

2./ Előterjesztés Újfehértó Város Önkormányzata és költségvetési szerveire vonatkozó 2018. évi ellenőrzési és belső ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról

Száma:3-117/2019.

(Írásbeli előterjesztés alapján)

Előadó: Nagy Sándor polgármester

Nagy Sándor

Magának a belső ellenőri jelentésnek a legfontosabb megállapítása, hogy sem az önkormányzatnál, sem az intézményeknél, sem a Polgármesteri Hivatalnál érdemi hibát, hiányosságot a belső ellenőr 2018. év vonatkozásában nem állapított meg. A Pénzügyi Bizottság ezt is tárgyalta. A jelenlévő tagjai 3 egyhangú igen szavazattal elfogadásra javasolja. A napirendi ponttal kapcsolatban van-e kérdés, észrevétel, vélemény? Ha nincs, a napirendi pont vitáját lezárom. Ki az, aki a határozati javaslatot elfogadja?

A képviselő-testület 9 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
88/2019. (V. 31.) számú**

H a t á r o z a t a

Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei, valamint a Polgármesteri Hivatal 2018. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

az Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei, valamint a Polgármesteri Hivatal 2018. évi belső ellenőrzési jelentését a melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

2019 MÁRC 04.	
Ügy. sz.	3633-5
Működés.	
	D. N. H.

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2018.

Újfehértó Város Önkormányzata,
Intézményei és Polgármesteri Hivatala
2018. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2019. január 31.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2018. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Újfehértó Város Önkormányzatára, Intézményrendszerére
- Újfehértó Város Polgármesteri Hivatalára

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat önállóan valósította meg 2018. évben. A 2018. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

- I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA**
- 1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)**
 - 1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése
 - 1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.
 - 1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
 - 1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
 - 1.2.3 Terven felüli ellenőrzések
- 2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)**
 - 2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
 - 2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
 - 2.3 A belső ellenőrök képzései
 - 2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
 - 2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai
 - 2.6 Összeférhetlenségi esetek
 - 2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
 - 2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
 - 2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása
- 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**
- 4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata**
- 5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.**
- 6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.**

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

- 1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás
- 1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- 2.a. A kontrollkörnyezet értékelése
- 2.b. A kockázatkezelés értékelése
- 2.c. A kontrolltevékenységek értékelése
- 2.d. Az információ és kommunikáció értékelése
- 2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2018. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.

Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékeli. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseire viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszot;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2018. évi ellenőrzési terv 5 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 5 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2018. évben nem történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2018. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni a Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.

Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatok felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Újfehértó Város Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2017. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.
- *Humán erőforrás-gazdálkodás ellenőrzése*, amelynek célja, annak megállapítása, hogy a munkaerő felvétel, kinevezés, a képzés, oktatás, a besorolás, javadalmazás, bérezés, minősítés, fegyelmi felelősségre vonás a jogszabályi előírások szerint történik-e? A személyügyi nyilvántartás vezetése folyamatos-e? A béralappal való gazdálkodás minősítése.

- *Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámolókészítés ellenőrzése*, amelynek célja volt annak megállapítása, hogy a főkönyvi könyvelés kialakítása, működése megfelelő-e, illetve a költségvetési beszámoló a vonatkozó számviteli alapelveknek megfelelően került-e összeállításra.
- *Készpénzkezelés vizsgálata* keretében a házipénztár kezelésének, működésének és szabályozottságának vizsgálata valósult meg.
- *Bankszámlák kezelésének vizsgálata* során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2018. évben az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala működésének vizsgálatára 5 ellenőrzési területen, összesen 32 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2018. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2018. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2018. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Gyarmat-Tax Kft. 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is.

Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2018. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt a Polgármesteri Hivatal pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2018. évet érintő új számviteli változások /4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb...)
- 2018. évet érintő adójogi változások: számlázás, térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria, stb...)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2017. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

Utólagos ellenőrzés:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént 2016. évben történt belső ellenőrzési jelentések vonatkozásában.

Szabályozottság:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Előirányzatfelhasználás:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Készpénzkezelés ellenőrzése.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Bankszámlakezelés vizsgálata.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént 2017. év kapcsán.

A 2018. év ellenőrzései kapcsán jelentkező hiányosságok esetén intézkedési terv készítése kötelező jellegű, amelynek realizációját, mind a folyamatba épített vezetői ellenőrzés, mind a folyamatos belső ellenőrzés keretében nyomon kell követni.

4.2. Humán erőforrás gazdálkodás

Főbb megállapításaink a következők:

- A Polgármesteri Hivatal a humán erőforrás kezelés tekintetében megfelelő szabályozással rendelkezik, amelyet esetenként, folyamatosan aktualizálni szükséges.
- A Polgármesteri Hivatal munkavállalói aktuális munkaköri leírásokkal rendelkeznek a vizsgálat időpontjában. Ezek folyamatos felülvizsgálata és aktualizálása elengedhetetlen a jövőben is az egyes esetleges munkaköri átszervezések kapcsán.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A munkaköri leírásokat és a hozzá kapcsolódó szabályzatokat folyamatosan aktualizálni szükséges indokolt esetben a jövőben is.

4.3. Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2018. II. negyedéves mérlegbeszámoló a 2011. évi CXCV államháztartási törvény és a vonatkozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról - előírásainak megfelelően, a MÁK által kiadott központi információs rendszernek megfelelően került összeállításra.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2018. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyongatászeri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.
- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgyhónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat, illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítene. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A rövid lejáratú kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezetnek.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A bizonylatok könyvekben történő rögzítésének rendjét a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően be kell tartani.
- A kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását folyamatosan vezetni szükséges, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, vonatkozó előírásai maradéktalan betartása érdekében.

4.4. Kézpénzkezelés ellenőrzése.

Főbb megállapításaink a következők:

Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala hatályos Pénzkezelési szabályzattal rendelkezik, a szabályzat aktualizáltsága *megfelelő*.

- A végrehajtott rovarcsok során előtalált készpénzek összege megegyezett az időszaki pénztárjelentések záró pénzkészleteivel.
- Az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartása *megfelelő*.
- A páncélszekrény, pénzkazetta kulcskezelése megfelelő. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartása, kezelése teljes körű.
- A pénztárellenőri feladatokat a szabályzat nevesíti, a pénztár ellenőr munkaköri leírása tartalmazza részletesen az ellenőri feladatokat.
- A pénztárellenőrzések gyakorisága rögzítésre került.
- Az időszaki pénztárjelentés vezetése folyamatos, a pénztárzárlat készítésének idejét a szabályzat tartalmazza.
- A szigorú számadású nyomtatványok kezelése a pénztárban történik, ennek szabályozása a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került.
- A bizonylatokat aláíró személyek, név szerint rögzítésre kerültek a szabályzatban, az ellenjegyzés, az utalványozás során betartják a szabályzat vonatkozó előírásait.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A gyakori törvényi változások miatt a pénzkezelési szabályzat folyamatos aktualizálása szükséges.

4.5. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatal a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.
- Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A kötelezettségvállalás rendszerét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szükséges működtetni, figyelemmel kísérve az esetleges jogszabályi változásokat.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48. § c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenekelőtt abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2018. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője, illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kifizetésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál, Intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összefoglalásokat, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzöttök lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.

A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

A humán erőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.

Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapidokumentációként megkapta 2018. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2018. évi belső ellenőrzési terv.

A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyző Hölgygel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetlenségi tényezők nem álltak fenn 2018. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.

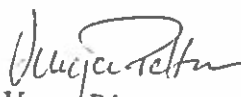
Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékelik.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Újfehértó, 2019. január 31.


Varga Péter
belső ellenőrzési vezető

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés
2018.

Z á r a d é k

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);
- észrevételt nem kívánok tenni*.

Újfehértó, 2019. január 31.

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

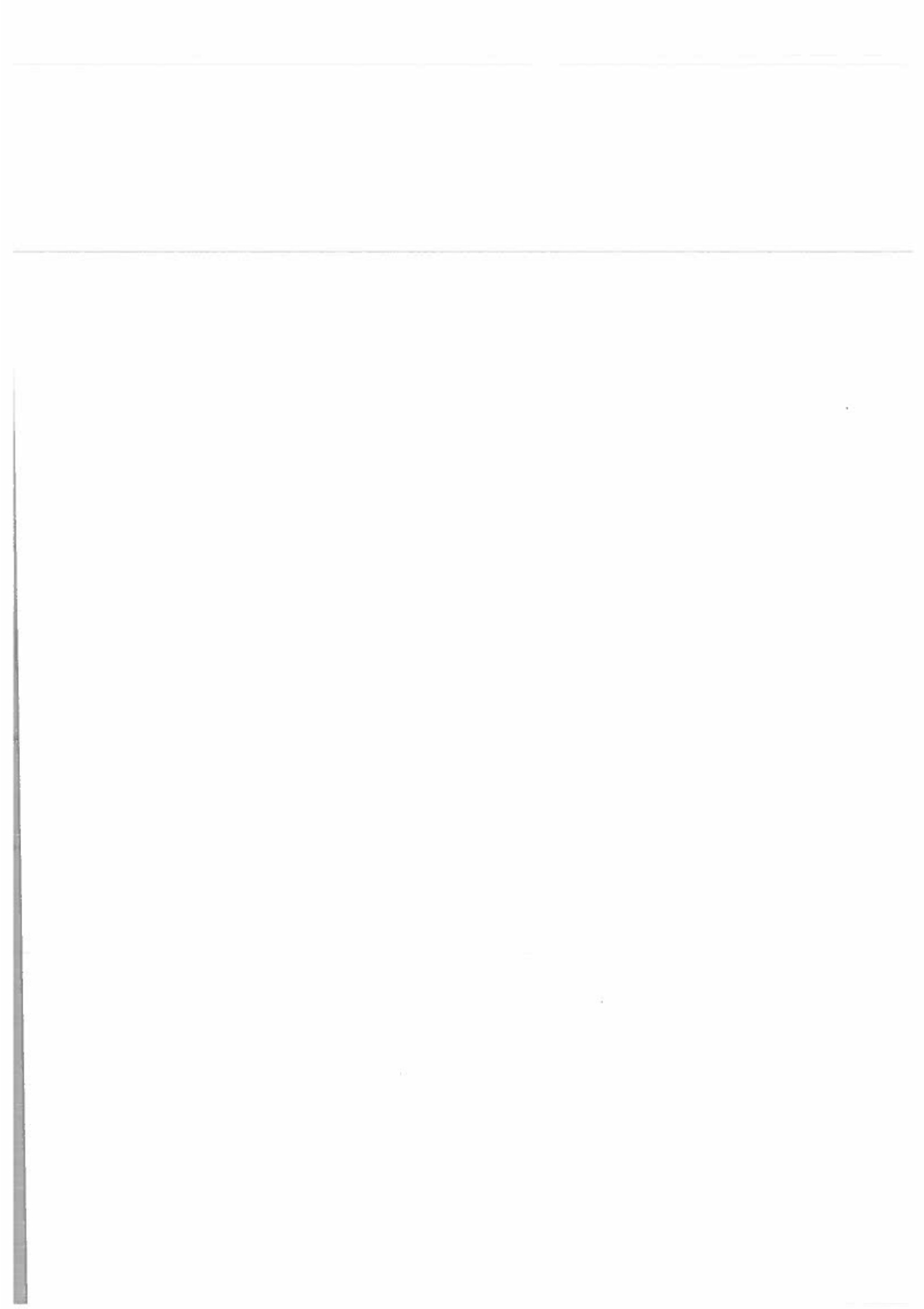
** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

Mivel egyéb kérdés, észrevétel, vélemény nem hangzott el, Nagy Sándor polgármester a rendkívüli nyilvános ülést 19 óra 9 perckor bezárta.


Nagy Sándor
polgármester




dr. Szűcs Andrea
jegyző





**ÚJFEHÉRTÓI
POLGÁRMESTERI HIVATAL**
4244 Újfehértó, Szent István út 10.
Tel.:(42) 290 000 Fax: (42) 290 003
E-mail: polghiv@ujfeherto.hu
Web: www.ujfeherto.hu



J E L E N L É T I Í V

Újfehértó Város Önkormányzatának

Képviselő-testülete a 2019. május 31-ei rendkívüli nyilvános üléséről

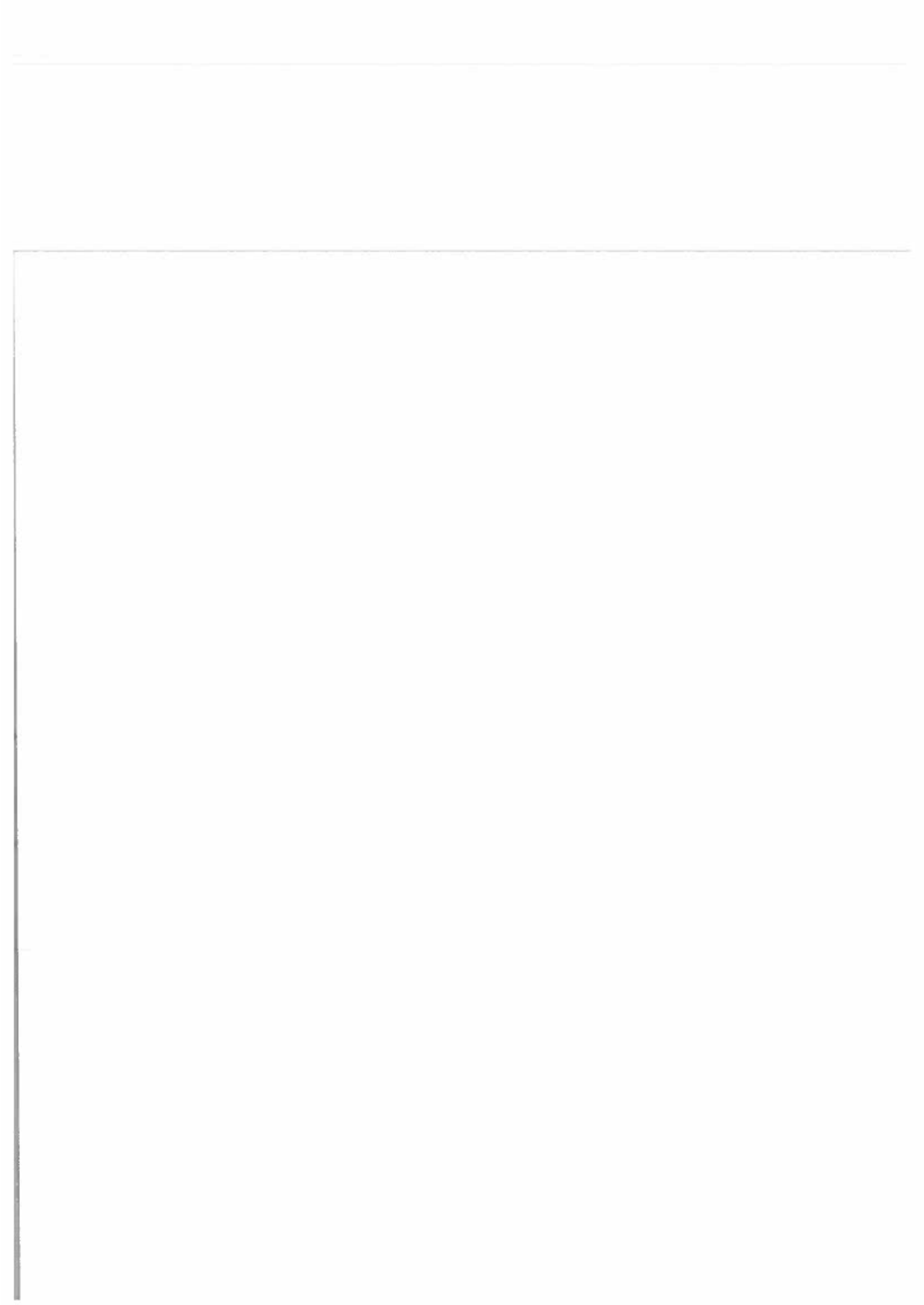
NÉV	ALÁÍRÁS
1. Nagy Sándor	<i>Nagy S.</i>
2. Banka Attila	<i>Banka Attila</i>
3. Béres Levente	—
4. Molnárné Dudás Tünde	<i>Molnárné Dudás Tünde</i>
5. Molnárné Mészáros Ágnes	<i>Molnárné Mészáros Ágnes</i>
6. Puskás László	—
7. Suhaj István	<i>Suhaj I.</i>
8. Szilágyi Péter	—
9. Szűcs Lászlóné	<i>Szűcs Lászlóné</i>
10. Tóth János	<i>Tóth János</i>
11. Varga Anna	<i>Varga Anna</i>
12. Váradiné Istenes Erzsébet	<i>Váradiné Istenes Erzsébet</i>

Jelen volt:⁹..... fő
Igazoltan távol:³..... fő
Igazolatlanul távol: fő

Meghívottként jelen volt:

Dr. Róza Kovács
Tóth Erika

Dr. Csiky
Tóth Erika





Száma: 2-36/2019.

M E G H Í V Ó
Magyarország helyi önkormányzatairól szóló
2011. évi CLXXXIX. törvény 46. §. (2) bekezdése alapján
Újfehértó Város Képviselő-testületét

2019. május 31. (péntek) 19 órai kezdettel

rendkívüli nyilvános ülésre összehívom

A rendkívüli képviselő-testületi ülés helye: Újfehértói Polgármesteri Hivatal –
Tanácskozóterem (4244 Újfehértó, Szent István út 10. sz. fsz.: 8. sz.)

A testületi ülésre tisztelettel meghívom

Napirendi javaslat

- 1./ Előterjesztés az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról
Szám:3-116/2019.
(Írásbeli előterjesztés alapján **2019. május 31-én kerül kiküldésre**)
Előadó: Nagy Sándor polgármester

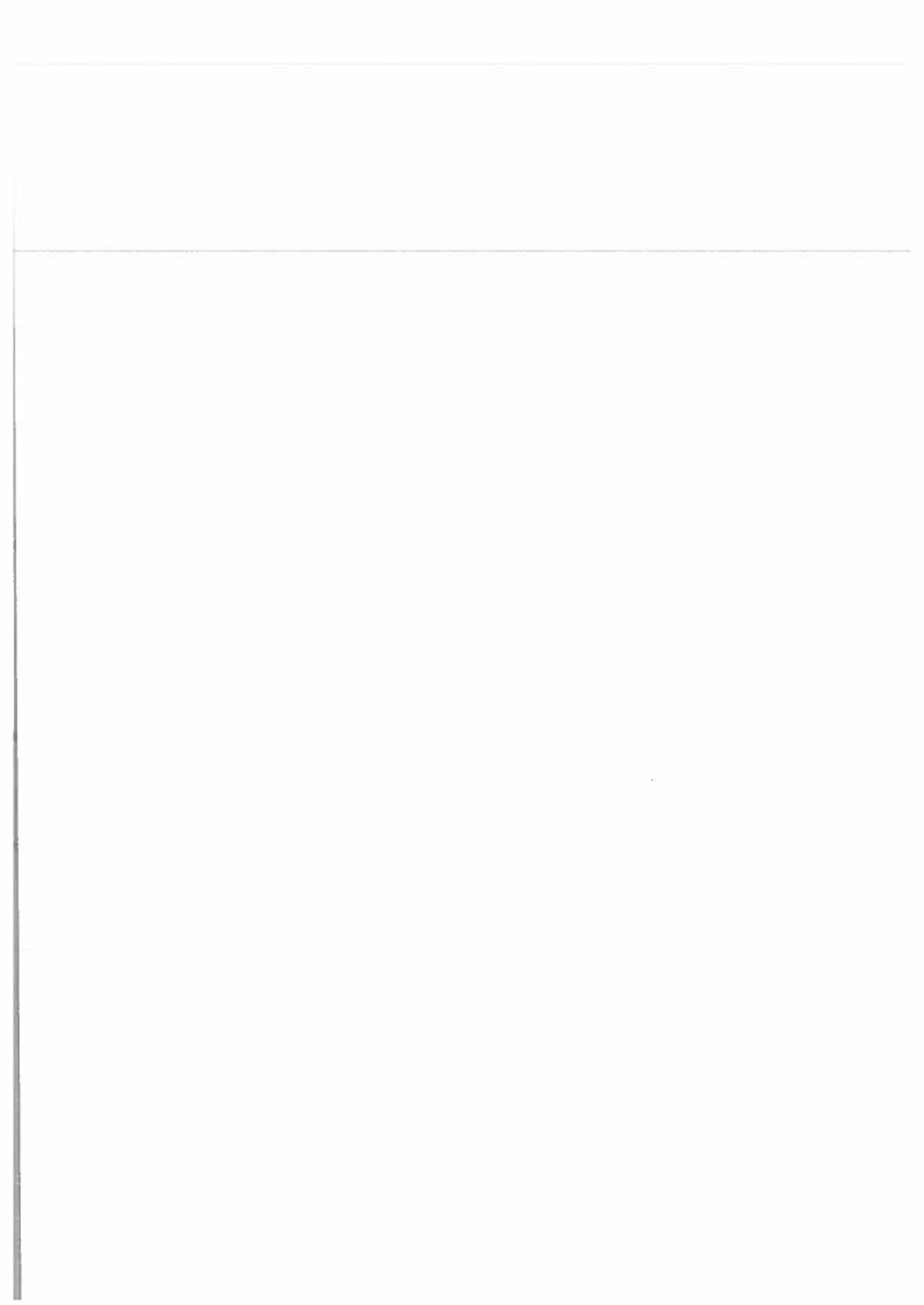
- 2./ Előterjesztés Újfehértó Város Önkormányzata és költségvetési szerveire vonatkozó 2018. évi ellenőrzési és belső ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról
Szám:3-117/2019.
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Előadó: Nagy Sándor polgármester

A rendkívüli képviselő-testületi ülés összehívását az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló döntés határideje indokolja.

Ú j f e h é r t ó, 2019. május 30.




 Nagy Sándor
 polgármester





Big-Audit Kft

4026 Debrecen, Garai u. 4. fsz. 1.

e-mail: ncsaba@big-audit.hu Tel: (06-30) 953-8107; (06-52) 323-534

KÖNYVVIZSGÁLÓI VÉLEMÉNY

Újfehértó Város Önkormányzata Képviselő-testülete részére az Önkormányzat 2018. évi zárszámadás ellenőrzéséről

Tisztelt Képviselő-testület!

Újfehértó Város Önkormányzata 2018. évi zárszámadásának ellenőrzését csak a zárszámadási rendelet jogszabályokban előírt formai követelmények vonatkozásában tudtuk elvégezni, a rendelet tervezet adatainak ellenőrzését a költségvetési beszámolók hiányában nem tudtuk elvégezni.

Az Önkormányzat és intézményei a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót határidőre nem készítették el, a mai napon elkészült éves költségvetési beszámolók ellenőrzését nem tudtuk elvégezni. Ezen éves költségvetési beszámolók alapján, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást készítették, azonban az éves költségvetési beszámolók ellenőrzésének hiányában a zárszámadási rendelet adatait sem tudtuk ellenőrizni.

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelettervezetének bevételi főösszege 2.912.741.697 Ft, a kiadási főösszege 2.701.614.081 Ft.

Az 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 rendelettervezet előterjesztésére a mai nap kerül sor ezzel eleget téve a jogszabályi kötelezettségnek, az előterjesztése határidőben megtörténik. Felhívom a figyelmet, hogy a zárszámadási rendeletnek a mai napon hatályba is kell lépni.

A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul bemutatásra kerülnek a költségvetési év terv- és tény-, továbbá az előző év tényadatait tartalmazó következő mérlegek és kimutatások, azonban ezeknek az adatoknak az ellenőrzését nem tudtuk elvégezni:

- a költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatás,
- az önkormányzat adósságának állományát lejárat, az adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonskimutatást, és
- az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulása.

Az éves költségvetési beszámoló készítésekor, az államháztartási számviteli kormányrendelet előírásainak megfelelően, intézményenként megállapításra került költségvetési maradvány 211.127.616 Ft összegben, azonban a maradvány ellenőrzését elvégezni nem tudtuk.

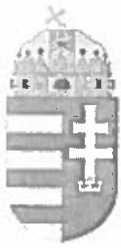
A zárszámadási rendelet tervezet az Önkormányzat vagyonállapotáról készített vagyonkimutatást tartalmazza, azonban a vagyonkimutatásban szereplő adatokat ellenőrizni nem tudtuk. Az önkormányzat tulajdonába tartozó vagyonelemekről a vonatkozó kormányrendeletben meghatározott vagyonyilvántartás (vagyonszámvetés) folyamatos vezetése biztosított, a vagyonkimutatás és a vagyonszámvetés adatainak egyezőségét ellenőrizni nem tudtuk.

Kelt: Debrecen, 2019. május 31.

BIG-AUDIT könyvvizsgáló
Könyvelő és Üzleti Tanácsadó Kft.
4026 Debrecen, Garai út 4. Fsz. 1.
Adószám: 11150776-2-09
Cégjegyzékszám: 09-09-002813
Számlaszám: 60900061-10605462



Nagy Csaba
ügyvezető
bejegyzett könyvvizsgáló
Big-Audit Kft.
4026 Debrecen Garai u. 4. fsz. 1.



ÚJFEHÉRTÓ VÁROS
POLGÁRMESTERE
4244 Újfehértó, Szent István út 10.
Tel.:(42) 290 000 Fax: (42) 290 003
E-mail: polgarmester@ujfeherto.hu
Web: www.ujfeherto.hu



Száma: 3-116/2019.

ELŐTERJESZTÉS
- a Képviselő-testülethez -

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 91 § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, 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 kapcsolatosan elkészített jelentését.

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

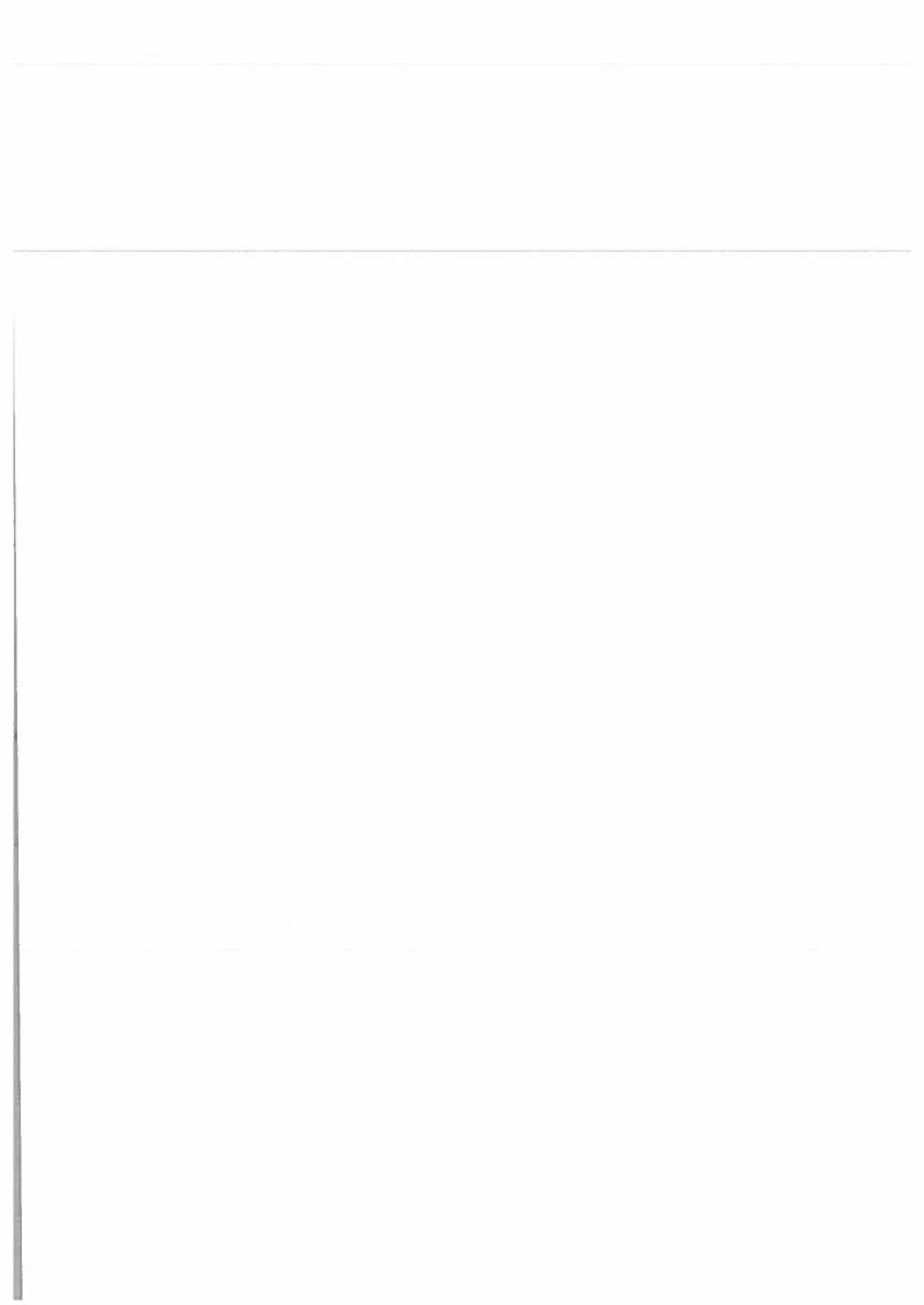
- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi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

Az Áht. 24§. (4) bekezdése szerint a zárszámadáskor a Képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell mutatni a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, a pénzeszközök változását, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Képviselő-testület a 2018. január 31-én kihirdetett rendeletében az összes bevételét 2.419.944.323.- Ft főösszegben állapította meg.

Az összes bevételéből:

a) Költségvetési működési bevétel:	1.298.559.259 Ft
b) Költségvetési felhalmozási bevétel:	300.000.000 Ft
Költségvetési bevételek összesen:	1.598.559.259 Ft



c) Belső működési célú finanszírozási bevétel	688.362.064 Ft
d) Belső felhalmozási célú finanszírozási bevétel	133.023.000 Ft
Belső finanszírozási bevételek összesen:	821.385.064 Ft
e) Külső működési célú finanszírozási bevétel (hitelfelvétel)	0 Ft
f) Külső felhalmozási célú finanszírozási bevétel (hitelfelvétel)	0 Ft
Külső finanszírozási bevételek összesen:	0 Ft

A Képviselő-testület a 2018. január 31-én kihirdetett rendeletében az önkormányzat 2018. évi költségvetésének összes kiadását: 2.419.944.323 Ft. főösszeggel állapította meg, melyből:

a) Költségvetési működési kiadás:	1.527.755.270 Ft
b) Költségvetési felhalmozási kiadás:	211.425.600 Ft
Költségvetési kiadások összesen:	1.739.180.870 Ft
c) Külső működési célú finanszírozási kiadás (hiteltörlesztés)	0 Ft
d) Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás (hiteltörlesztés)	66.000.000 Ft
e) Belföldi finanszírozás kiadásai	614.763.453 Ft
Külső finanszírozási kiadások összesen:	680.763.453 Ft

A Képviselő-testület a 2018. január 31-én kihirdetett rendeletében a 2018. évi költségvetés egyenlegének összegét az alábbiak szerint állapította meg:

a) Működési költségvetési egyenlege (hiány):	-229.196.011 Ft
b) Felhalmozási költségvetési egyenlege (többlet):	88.574.400 Ft
Költségvetési egyenleg összesen (hiány):	-140.621.611 Ft
c) Működési belső finanszírozási egyenleg:	73.598.611 Ft
d) Felhalmozási belső finanszírozási egyenleg:	133.023.000 Ft
Finanszírozási egyenleg összesen (többlet):	206.621.611 Ft
e) Működési külső finanszírozási egyenleg:	0 Ft
f) Felhalmozási külső finanszírozási egyenleg:	-66.000.000 Ft
Külső finanszírozási egyenleg(hiány):	-66.000.000 Ft
Költségvetési főösszeg:	0 Ft

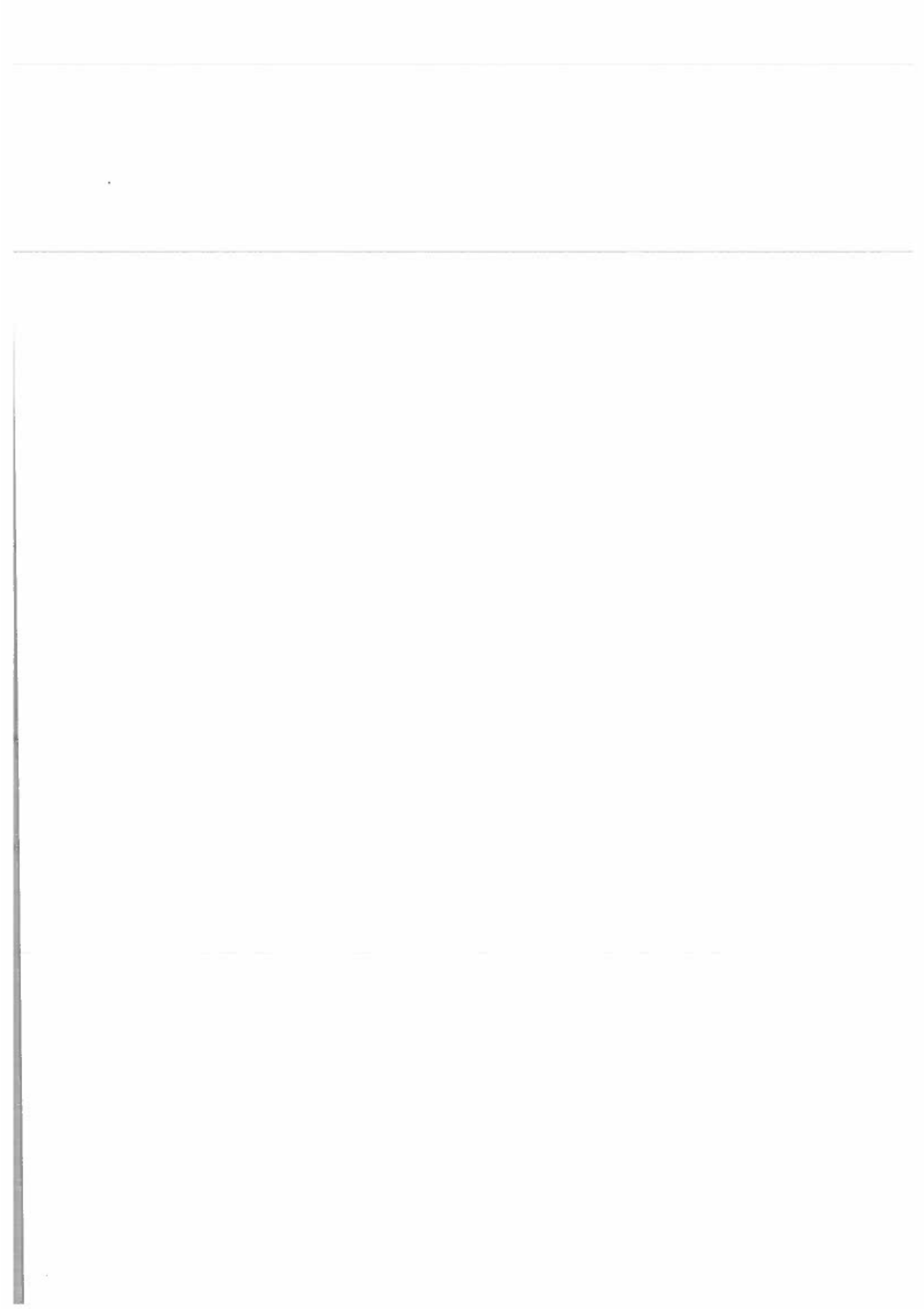
A Képviselő-testület a költségvetési rendeletét többször módosította, utoljára a 6/2019. (III.28.) számú rendeletével, amelyben az önkormányzat 2018. évi költségvetésének összes bevételét 2.961.821.074 Ft főösszegben állapította meg.

Az összes bevételből:

a) Költségvetési működési bevétel:	1.542.769.211 Ft
b) Költségvetési felhalmozási bevétel:	576.233.813 Ft
Költségvetési bevételek összesen:	2.119.003.024 Ft
c) Belső működési célú finanszírozási bevétel	709.795.050 Ft
d) Belső felhalmozási célú finanszírozási bevétel	133.023.000 Ft
Belső finanszírozási bevételek összesen:	842.818.050 Ft
e) Külső működési célú finanszírozási bevétel (hitelfelvétel)	0 Ft
f) Külső felhalmozási célú finanszírozási bevétel (hitelfelvétel)	0 Ft
Külső finanszírozási bevételek összesen:	0 Ft

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetésének összes kiadását a módosított rendeletében: 2.961.821.074 Ft. főösszeggel állapította meg, melyből:

a) Költségvetési működési kiadás:	1.730.022.747 Ft
b) Költségvetési felhalmozási kiadás:	536.565.848 Ft



	Költségvetési kiadások összesen:	2.266.588.595 Ft
c)	Külső működési célú finanszírozási kiadás (hiteltörlesztés)	0 Ft
d)	Külső felhalmozási célú finanszírozási kiadás (hiteltörlesztés)	66.000.000 Ft
e)	Belső működési finanszírozás kiadásai	629.232.479 Ft
	Külső finanszírozási kiadások összesen:	695.232.479 Ft

A képviselő testület a 2018. évi költségvetés egyenlegét a módosított rendeletében az alábbiak szerint határozta meg:

Működési költségvetési egyenlege (hiány):	-187.253.536 Ft
Felhalmozási költségvetési egyenlege (többlet):	39.667.965 Ft
Költségvetési egyenleg összesen (hiány):	-147.585.571 Ft
Működési belső finanszírozási egyenleg (többlet)	80.562.570 Ft
Felhalmozási külső finanszírozási egyenleg (hiány)	- 66.000.000 Ft
Felhalmozási belső finanszírozási egyenleg (többlet)	133.023.000 Ft
Működési külső finanszírozás egyenleg:	0 Ft
Finanszírozási egyenleg összesen (többlet)	147.585.571 Ft
Költségvetési főösszeg hiány/többlet:	0 Ft

A normatív hozzájárulás az évközi lemondásokat és pótigényeket figyelembe véve az alábbiak szerint alakult:

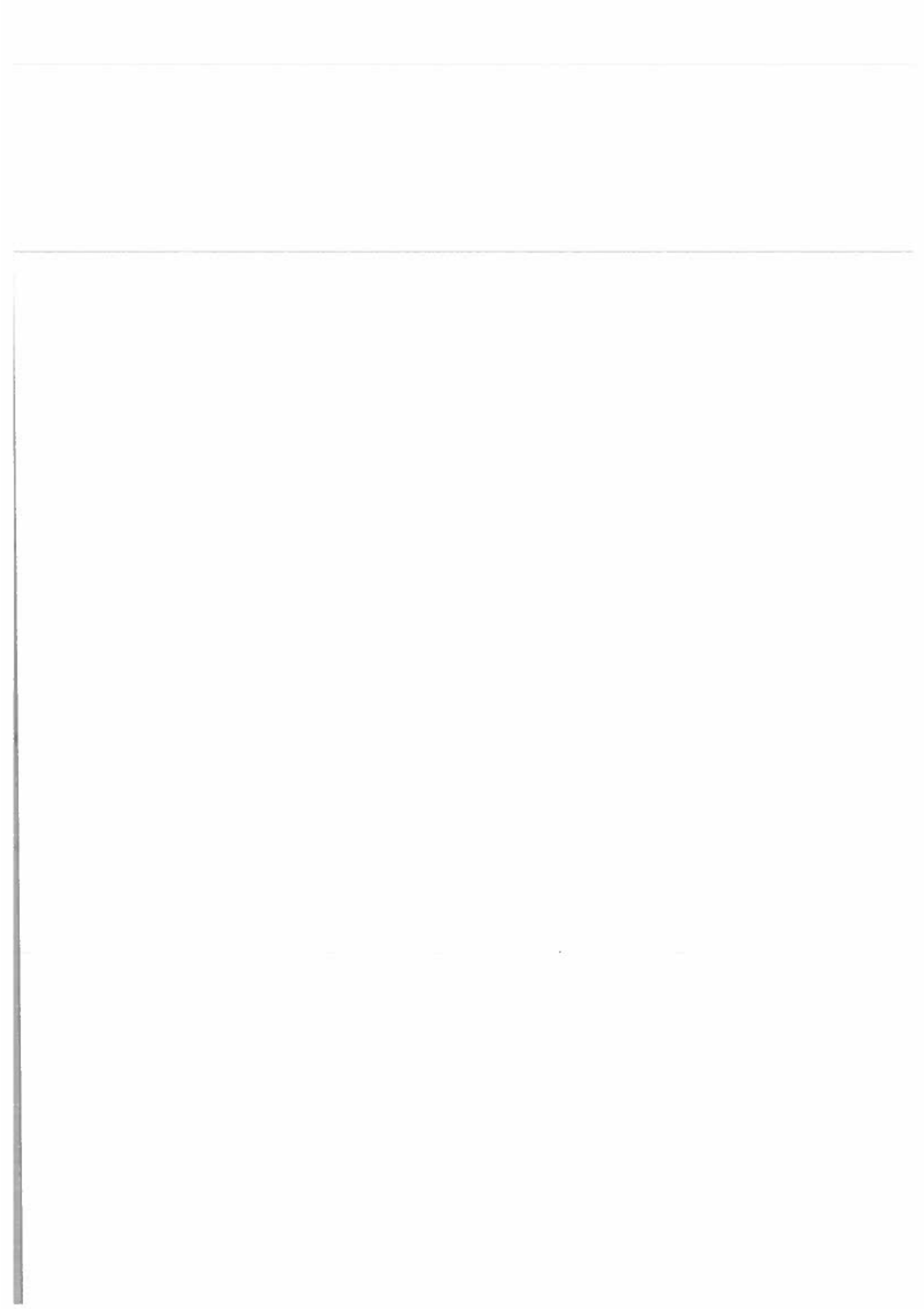
Bevételi jogcím	Forintban	
	2017. évi teljesítés	2018. évi teljesítés
Önkormányzat működési támogatásai	721.888.210	714.093.757
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	248 505 745	247.305.241
Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	185 207 587	184.356.425
Önkormány. Szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	248 809 467	249.432.541
Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	17 115 833	18.436.425
Műk. célú központosított ei. és kiegészítő támogatás	22 249 578	14.563.125

A működési célú támogatások államháztartáson belülről teljesítése 365.425.411 Ft, mely az alábbi tételekből tevődik össze:

1. műk célú pe. átvétel központi költségvetési szervtől 986.436 Ft
2. műk célú pe. átvétel központi kezelésű előirányzatoktól 783.411 Ft
3. műk célú pe. átvétel társadalombiztosítási alaptól 18.541.200 Ft
4. műk célú pe. átvétel elkülönített állami pénzalapoktól 345.114.364 Ft

A közhatalmi bevételek alakulása az előző évhez képest:

Bevételi jogcím	Forintban	
	2017. évi teljesítés	2018. évi teljesítés
Közhatalmi bevételek	316 749 285	317.295.788



Termőföld bérbeadása utáni adókötv.	900	0
Építményadó	0	98.400
Magánszemélyek kommunális adója	58.548 661	52.427.088
Iparüzési adó	212 209 157	221.965.774
Gépjárműadó	38 316 770	38.898.064
Talajterhelési díj	5 229 543	2.471.196
Egyéb közhatalmi bevételek	2 444 254	1.435.266

A működési bevételek (szolgáltatások bevétele, bérleti díj, étkezési térítési díj, közvetített szolgáltatások értéke) 234.863.971 Ft-ban realizálódott.

A felhalmozási bevételek teljesítése 498.325.406 Ft, amelyből 4.686.416 Ft ingatlan értékesítési bevétel és 456.302.225 Ft EU támogatásból származó bevétel.

A finanszírozási bevételek az előző évi költségvetési maradványból, likvid és rövid lejáratú hitel és az Államkincstár által folyósított finanszírozási előlegből tevődik össze 28.600.071 Ft értékben.

A 2018. évi személyi juttatások kiadásai 614.681.940 Ft és ennek a munkaadót terhelő járulékai 137.354.724 Ft.

2018. évben 558.263.950 Ft a dologi kiadások teljesítése.

Az ellátottak pénzbeli juttatásai 2018. évben 104.039.600 Ft-ban teljesült az alábbiak szerint:

- | | |
|--|---------------|
| 1. egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi tám. | 4.654.325 Ft |
| 2. intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai | 4.216.811 Ft |
| 3. egyéb nem intézményi ellátások | 95.168.464 Ft |

A beruházási kiadások 495.325.406 Ft értékben teljesültek az alábbi megbontás szerint:

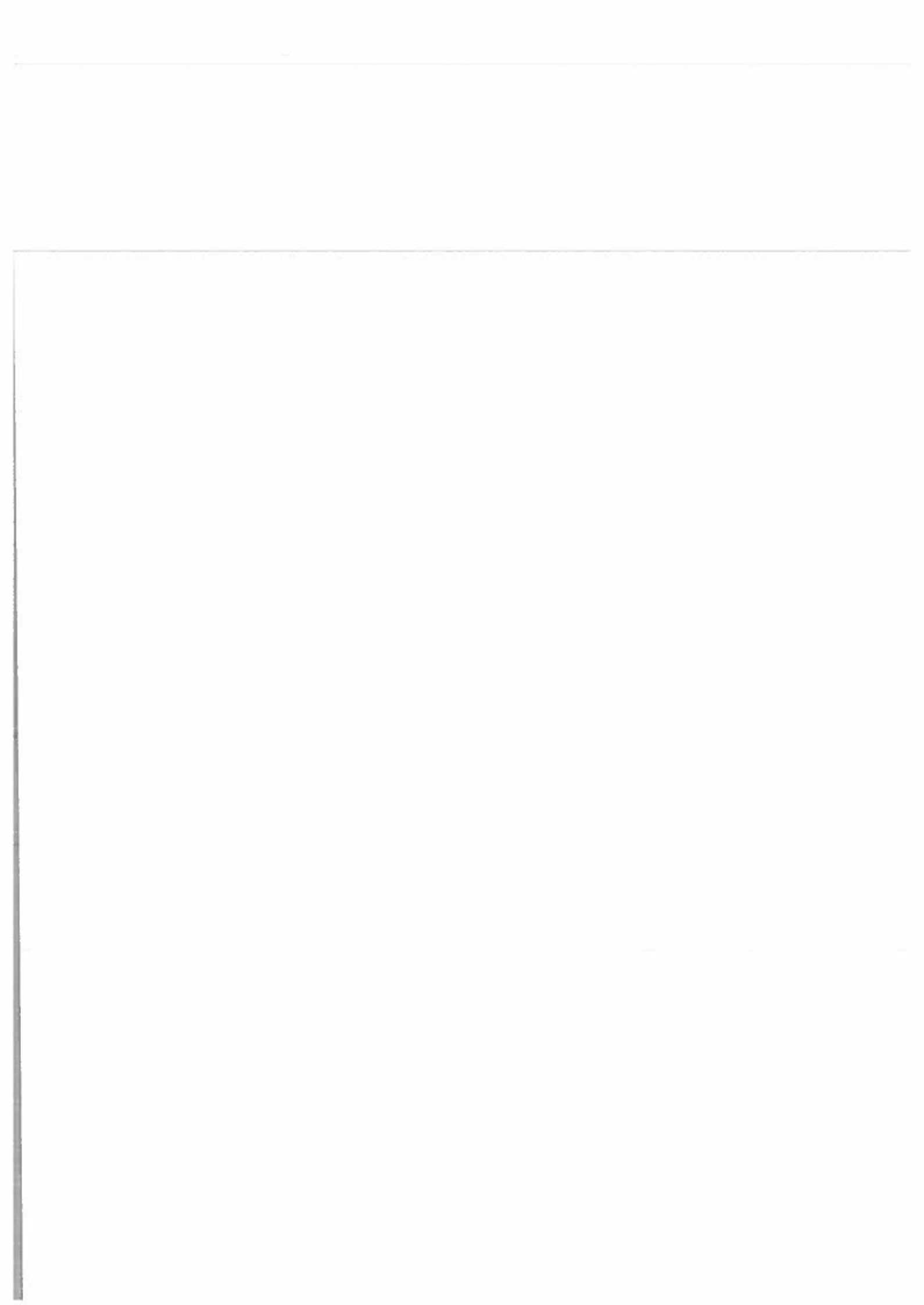
- | | |
|---|----------------|
| 1. Immateriális javak beszerzése létesítése | 4.216.856 Ft |
| 2. Ingatlanok beszerzése és létesítése | 358.351.216 Ft |
| 3. Informatikai eszközök beszerzése létesítése | 285.325 Ft |
| 4. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése | 116.835 Ft |
| 5. Beruházási célú Áfa | 132.355.174 Ft |

A felújítási kiadások teljesítése 9.616.440 Ft

Hosszúlejáratú hitelek törlesztése 66.000.000 értékben teljesült.

Az előterjesztés mellékletei:

- | | |
|------------------------|--|
| 1. tájékoztató tábla | 2018. évi zárszámadás pénzügyi mérlege |
| 2. tájékoztató tábla | Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek |
| 3. tájékoztató tábla | Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban |
| 4. tájékoztató tábla | Az önkormányzat által adott közvetett támogatások |
| 5. tájékoztató tábla | Kimutatás a céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról |
| 6/1. tájékoztató tábla | Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről |
| 6/2. tájékoztató tábla | Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben szereplő forrásokról |



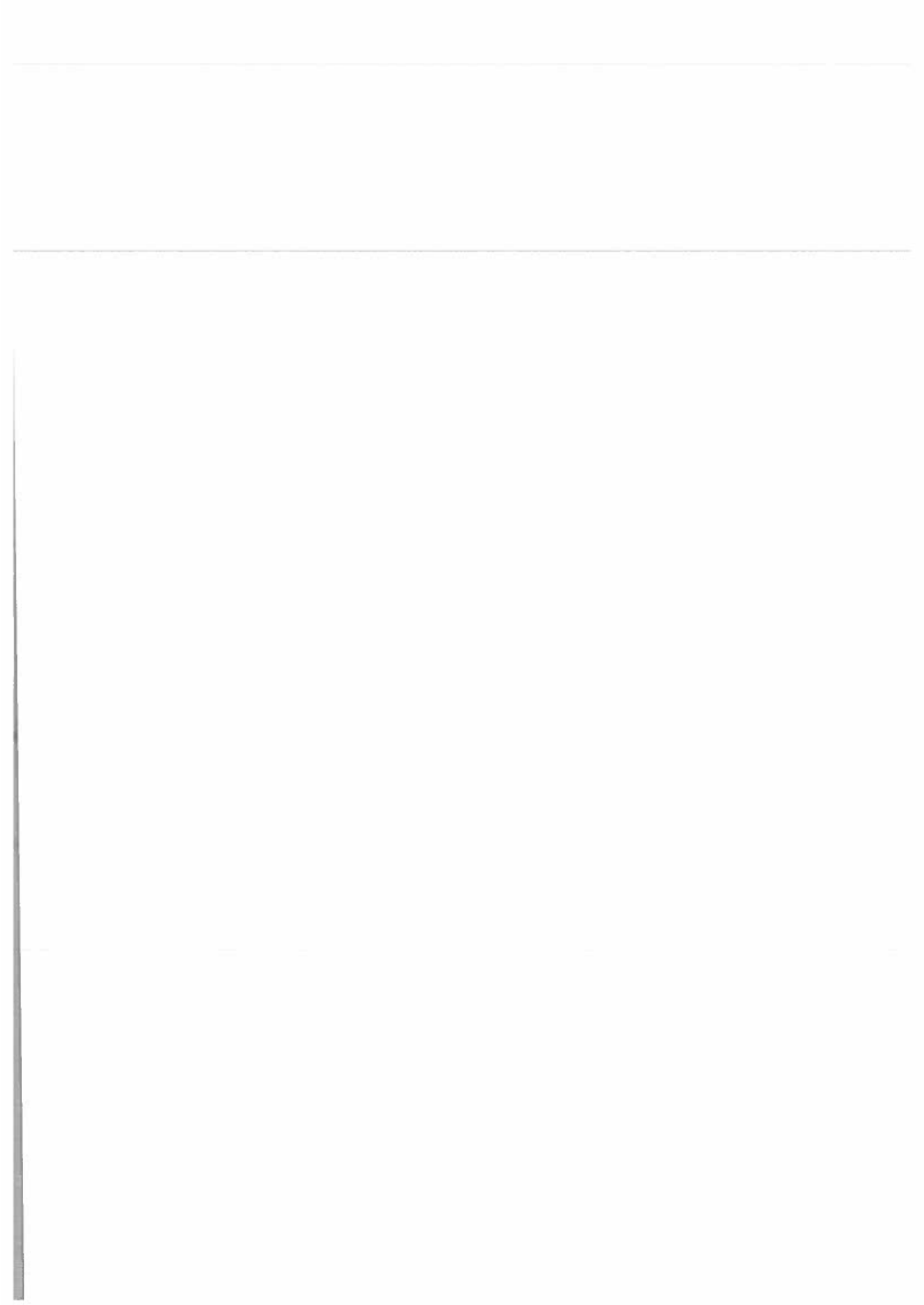
- | | |
|------------------------|--|
| 6/3. tájékoztató tábla | Vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről |
| 6/4 tájékoztató tábla | A függő követelésekről és kötelezettségekről |
| 7. tájékoztató tábla | Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségekről és részesedésekről. |
| 8. tájékoztató tábla | Pénzeszközök változásának levezetése |
| 9. melléklet | Könyvvizsgálói vélemény, nyilatkozat |
| 10. melléklet | Újfehértó Város Önkormányzatának rendelet tervezete az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról |

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékleteit megvitatni és a rendelet-tervezetet elfogadni, a könyvvizsgálói véleményt, - amit kiosztással kap kézhez a Képviselő-testület - tudomásul venni szíveskedjen!

Újfehértó, 2019. május 29.



Nagy Sándor
Nagy Sándor
polgármester



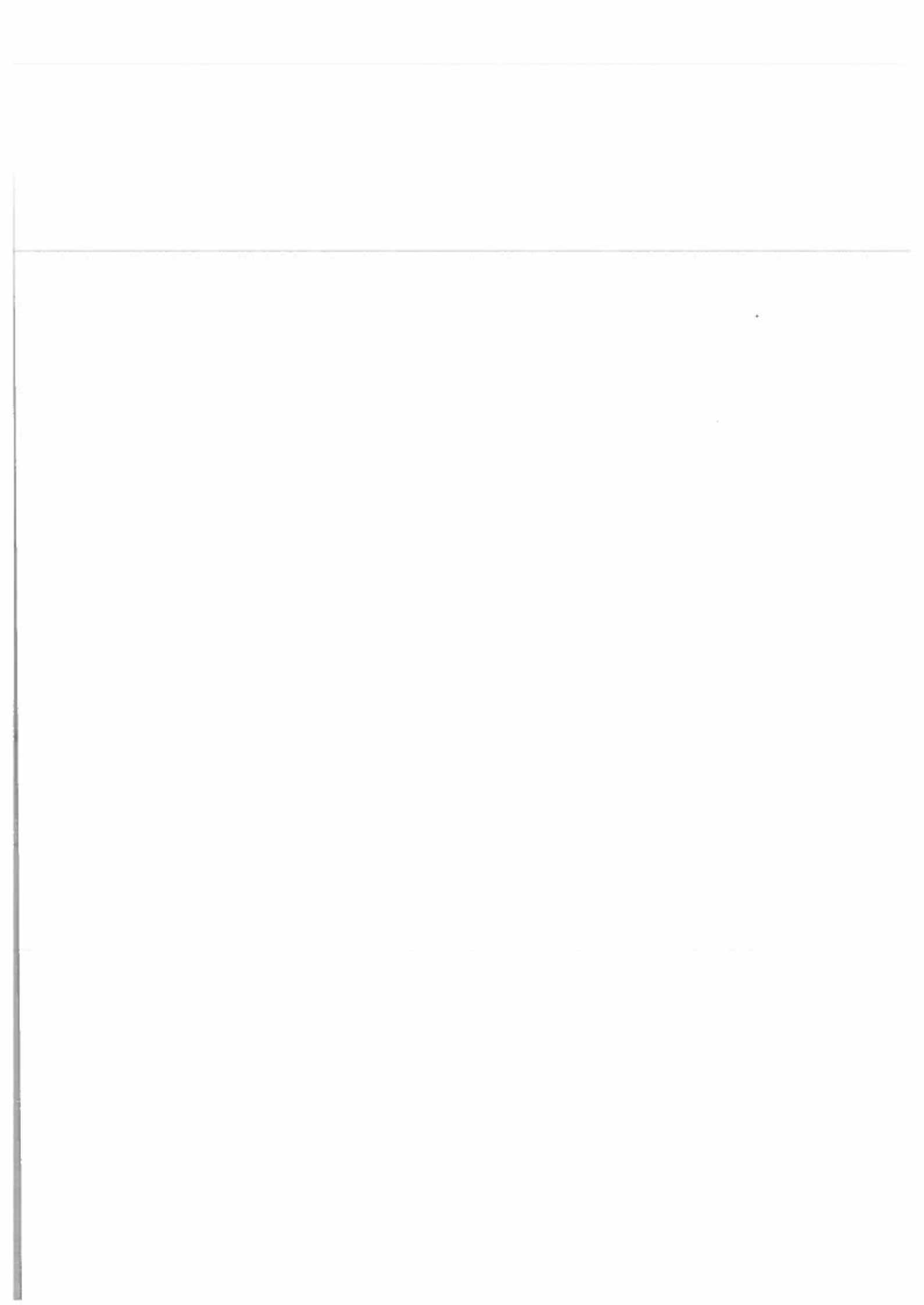
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

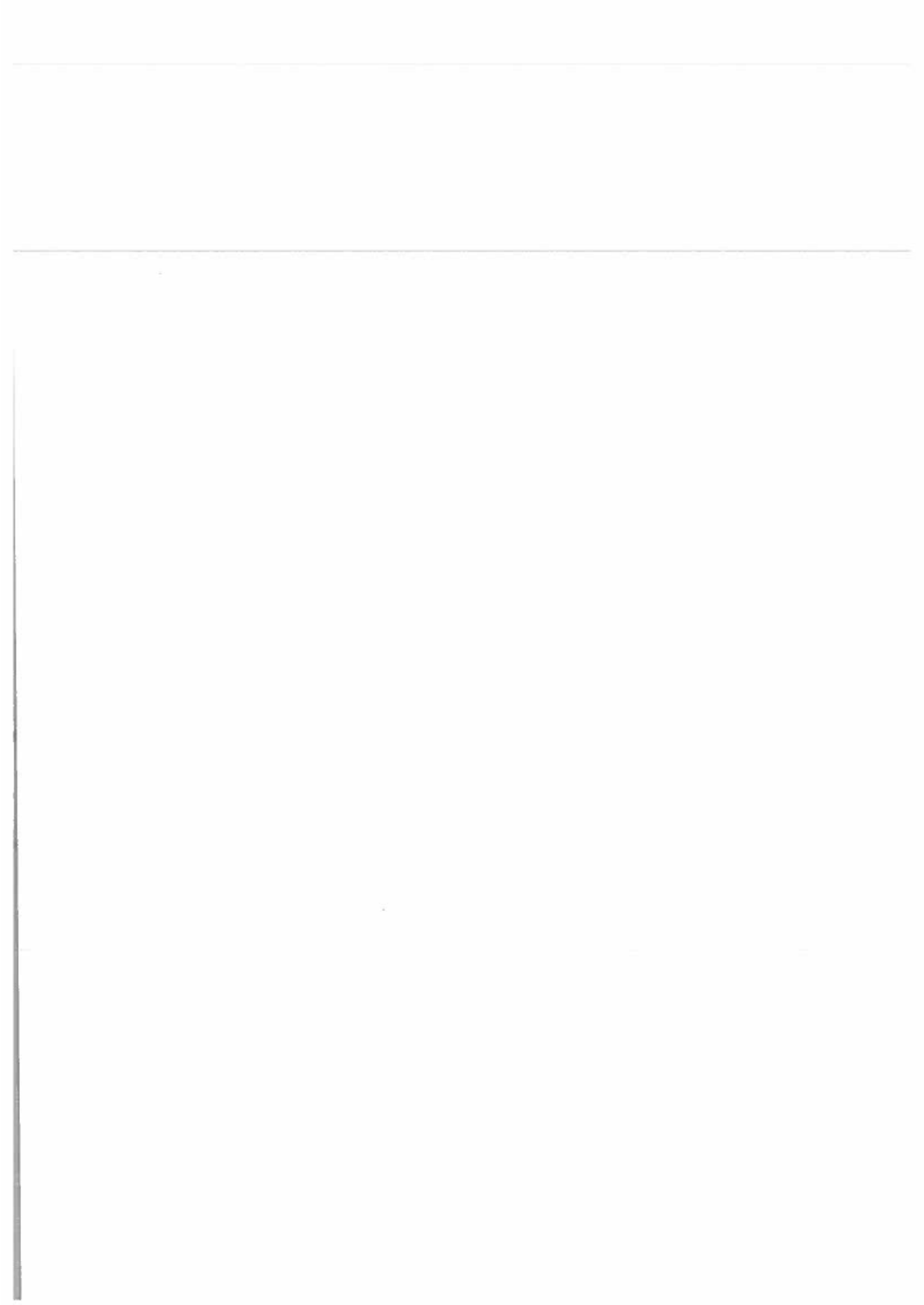
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	714 093 757	714 093 757
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	247 305 241	247 305 241
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	184 356 425	184 356 425
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	249 432 541	249 432 541
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	18 436 425	18 436 425
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások		14 563 125	14 563 125
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	365 425 411	365 425 411
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	18 500 000	365 425 411	365 425 411
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		498 325 406	498 325 406
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		498 325 406	498 325 406
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		456 302 525	456 302 525
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	337 500 000	317 295 788
4.1.	Építményadó			98 400
4.2.	Magánszemélek kommunális adója	65 000 000	65 000 000	52 427 088
4.3.	Iparűzési adó	185 000 000	225 000 000	221 965 774
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 898 064
4.5.	Talajterhelési díj		2 500 000	2 471 196
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	1 435 266
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	236 856 000	238 172 000	234 863 971
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 913 853
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	139 300 000	139 300 000	151 522 076
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	13 127 367
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	16 676 000	17 992 000	17 957 935
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 880 000	26 880 000	37 246 326
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 525
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 513 389
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	252 700 000	7 560 916
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	4 686 416
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 700 000	2 874 500
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)	1 462 037 474	2 406 216 574	2 137 565 249
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		28 600 071	28 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			



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

11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	530 567 000	530 483 378	507 368 953
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi irányítószervi támogatások	530 567 000	530 483 378	481 747 100
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	580 567 000	798 290 873	775 176 448
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 912 741 697

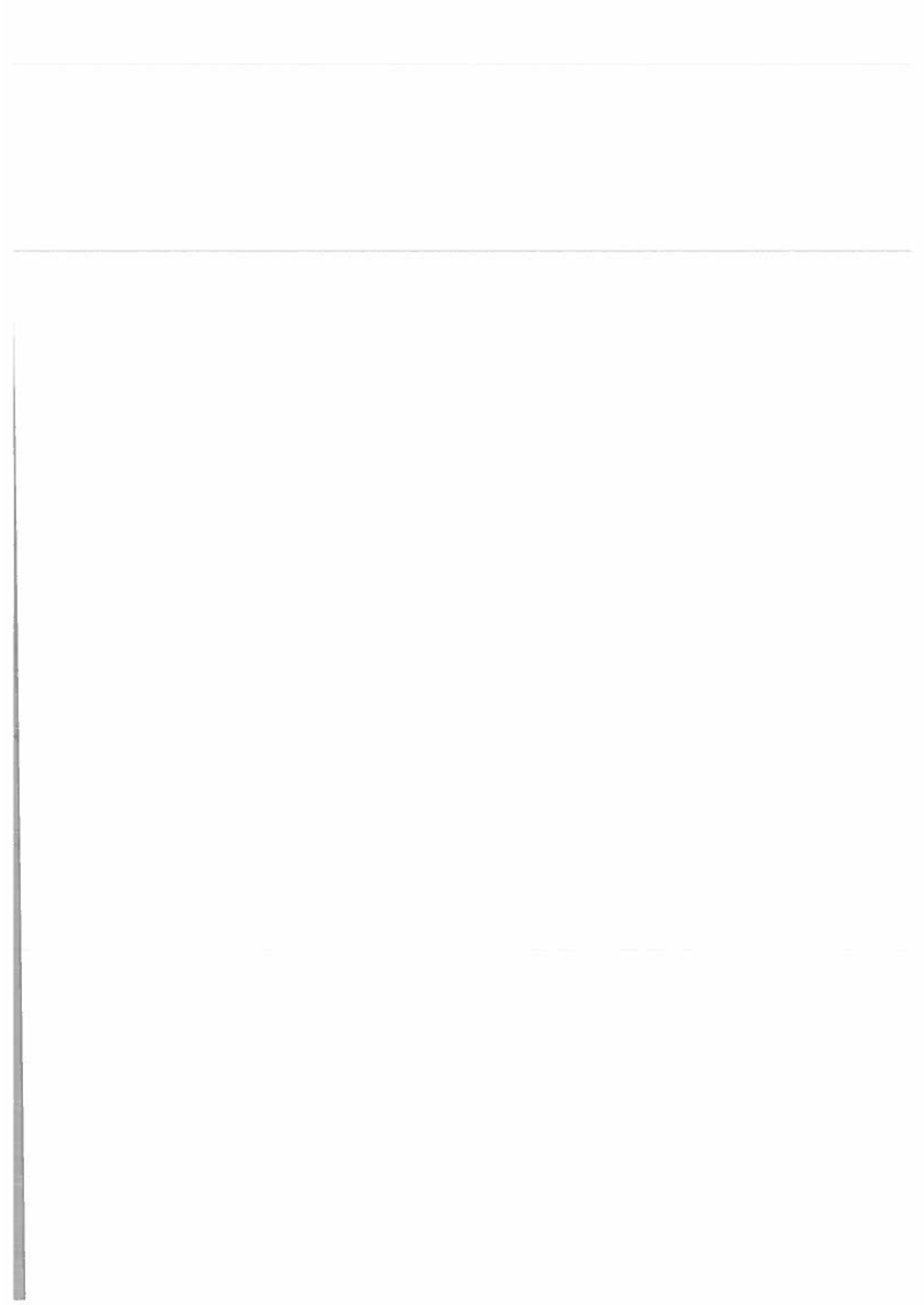


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	1 274 663 474	1 595 608 282	1 477 520 693
1.1.	Személyi juttatások	426 578 000	645 041 929	614 681 940
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 694 000	141 385 128	137 354 724
1.3.	Dologi kiadások	628 662 474	637 568 133	558 263 950
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	104 085 300	104 039 600
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		5 716 000	2 310 245
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	121 374 000	959 868 134	624 391 953
2.1.	Beruházások	121 374 000	495 325 406	495 325 406
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		454 818 728	119 450 107
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 422 089 892	2 555 476 416	2 101 912 646
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	94 600 071	94 600 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	66 000 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	554 514 582	554 430 960	505 101 364
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások	530 567 000	530 483 378	481 153 782
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	620 514 582	649 031 031	599 701 435
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 701 614 081

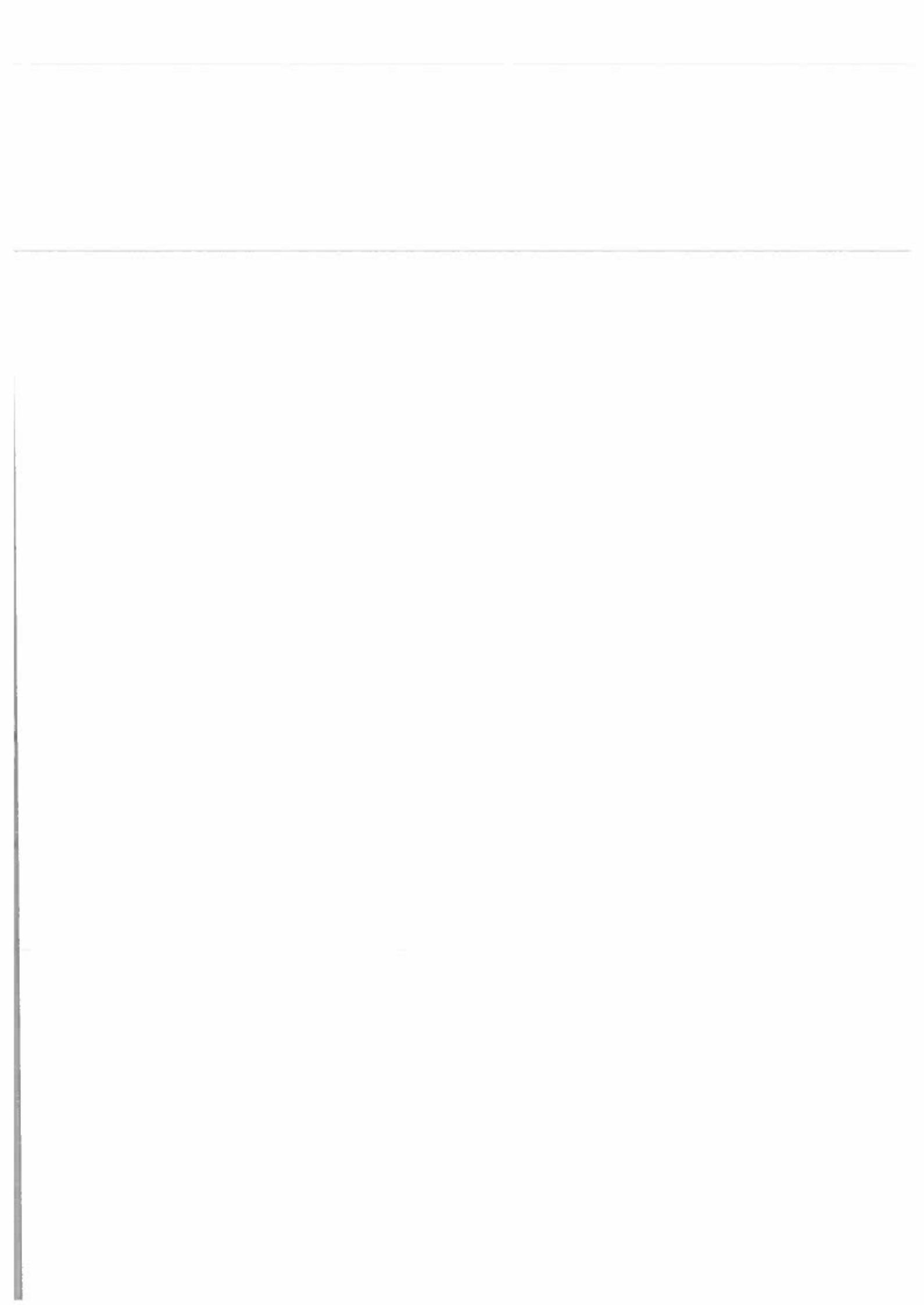


**Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek
célok szerint, évenkénti bontásban**

Forintban

2. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2019.	2 020	2 021	2022. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)		365 796 126	72 456 325	70 125 326	70 000 000			140 125 326
5.	Szabolcs Takarékszövetkezet	2015	365 796 126	72 456 325	70 125 326	70 000 000			140 125 326
6.								
7.	Beruházás feladatonként								
8.								
9.	Felújítás célonként								
10.								
11.	Egyéb								
12.								
13.								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		365 796 126	72 456 325	70 125 326	70 000 000			140 125 326

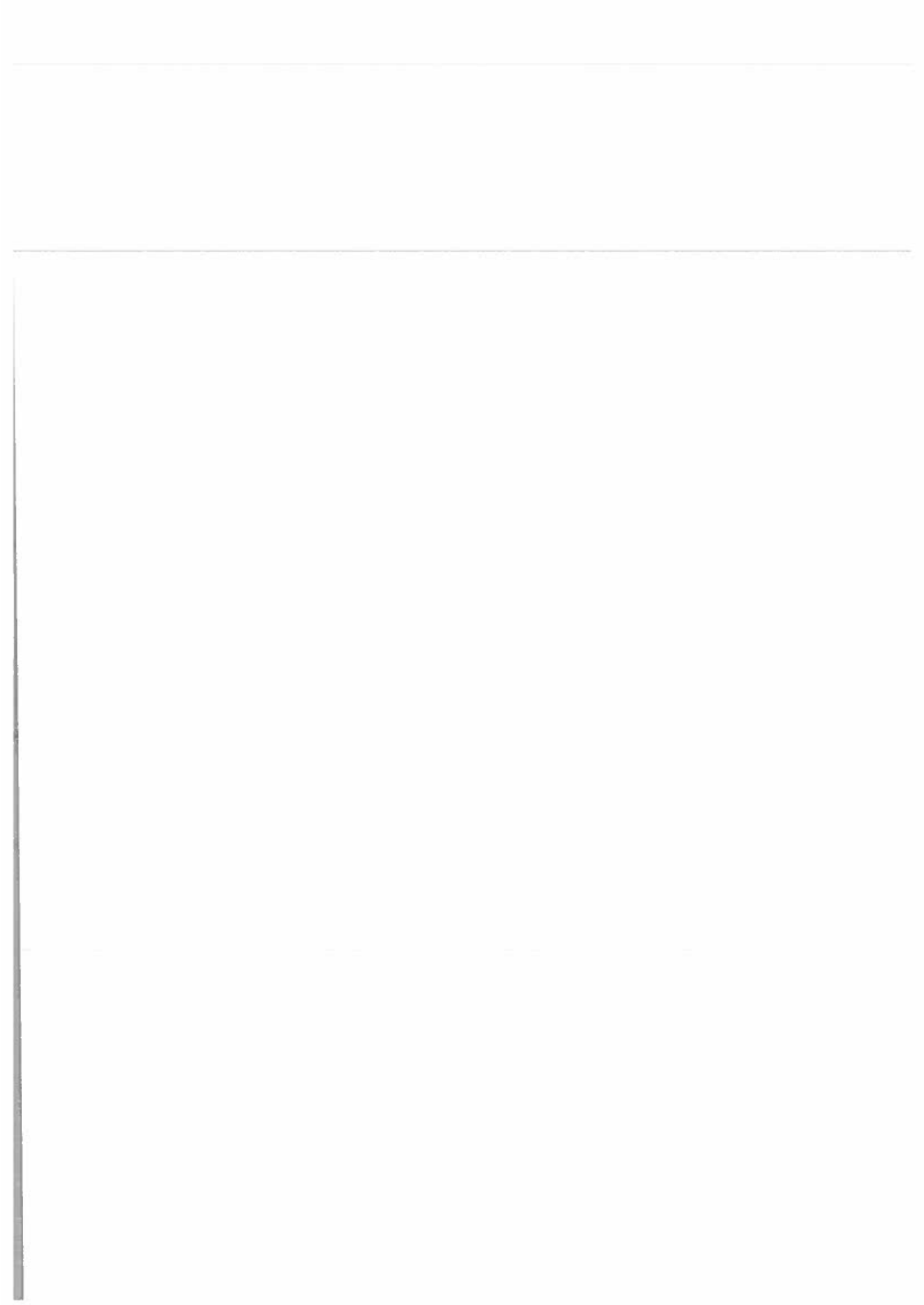


3. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Adósság állomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban 2018. december 31-én

Forintban

Sor- szám	Adósságállomány eszközök szerint	Nem lejárt	Lejárt				Nem lejárt, lejárt összes tartozás	
			I-90 nap közötti	91-180 nap közötti	181-360 nap közötti	360 napon túli		Összes lejárt tartozás
A	B	C	D	E	F	G	H=(D+...+G)	I=(C+H)
I. Belföldi hitelezők								
1.	Adóhatósággal szembeni tartozások							
2.	Közponni költségvetéssel szemben fennálló tartozás							
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás							
4.	TB alapokkal szembeni tartozás							
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé							
6.	Szállítói tartozás	40 393 126						40 393 126
7.	Egyéb adósság	223 621 853						223 621 853
Belföldi összesen:		264 014 979						264 014 979
II. Külföldi hitelezők								
1.	Külföldi szállítók							
2.	Egyéb adósság							
Külföldi összesen:								
Adósságállomány mindösszesen:		264 014 979						264 014 979



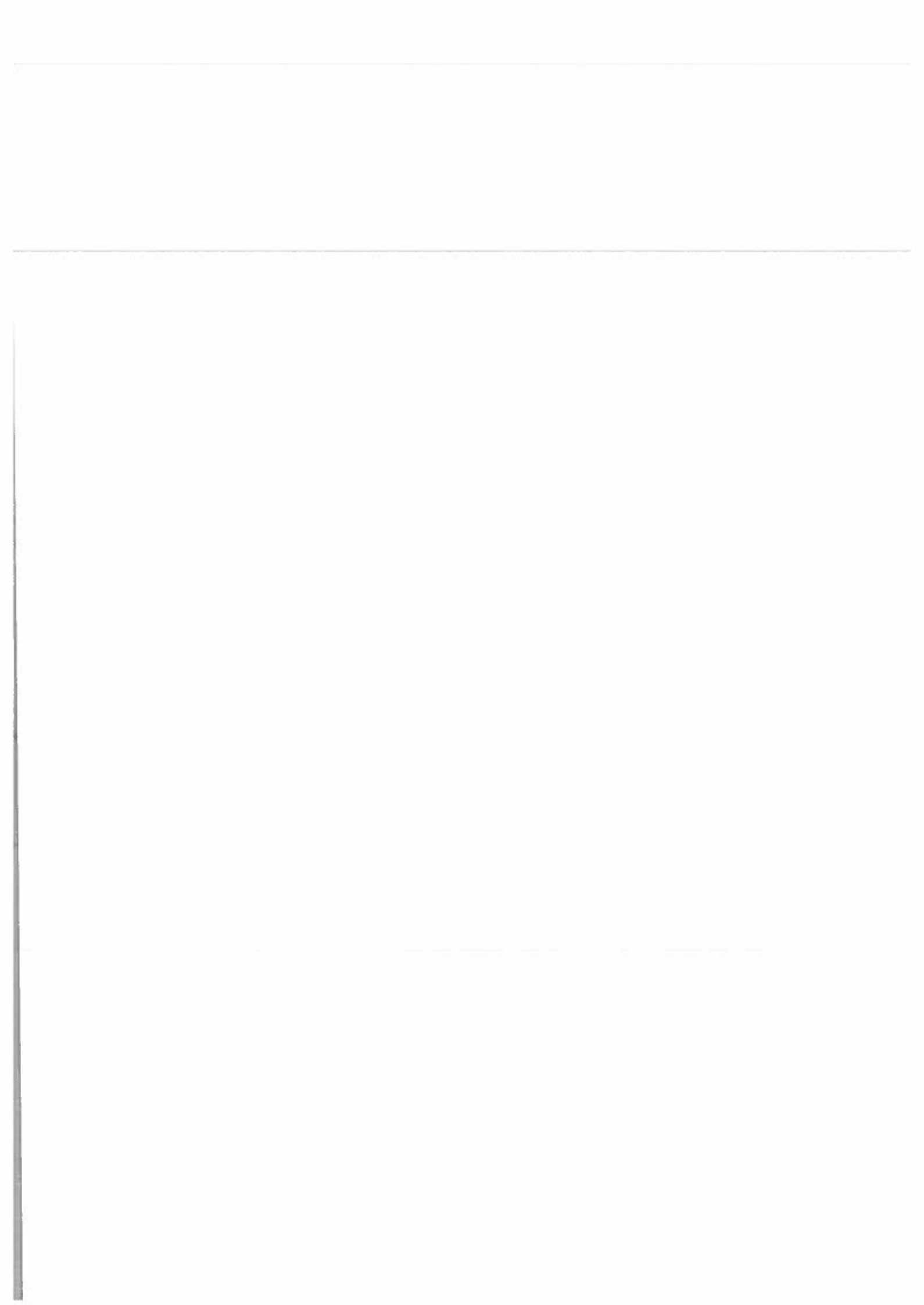
4. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	7 103 757	7 065 325
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója	5 000 000	4 953 500
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	17 500 000	17 464 000
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	14 000 000	13 971 426
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		1 016 000
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		1 825 300
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	21 103 757	23 878 051

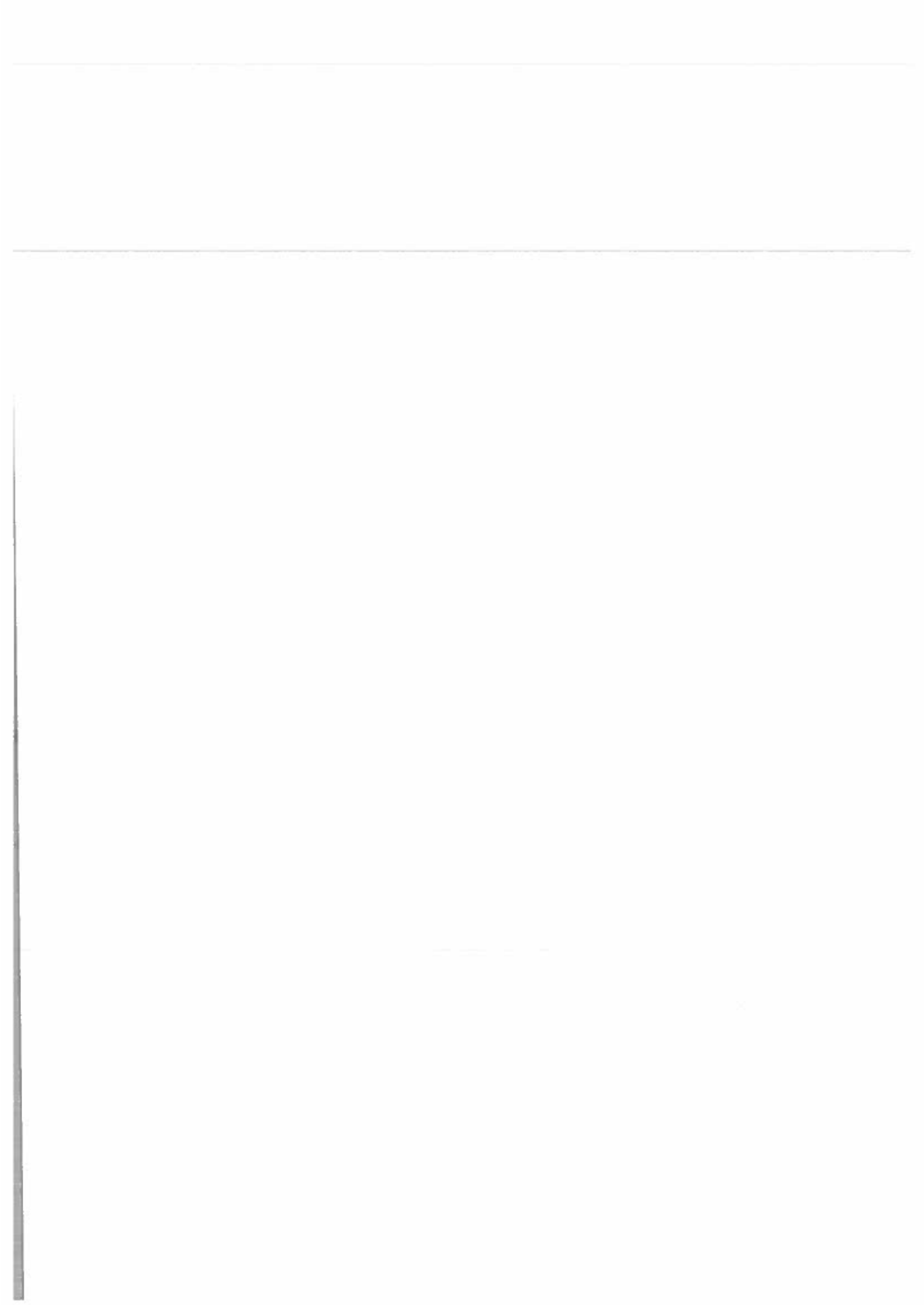
A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.



5. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez
KIMUTATÁS
a 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban

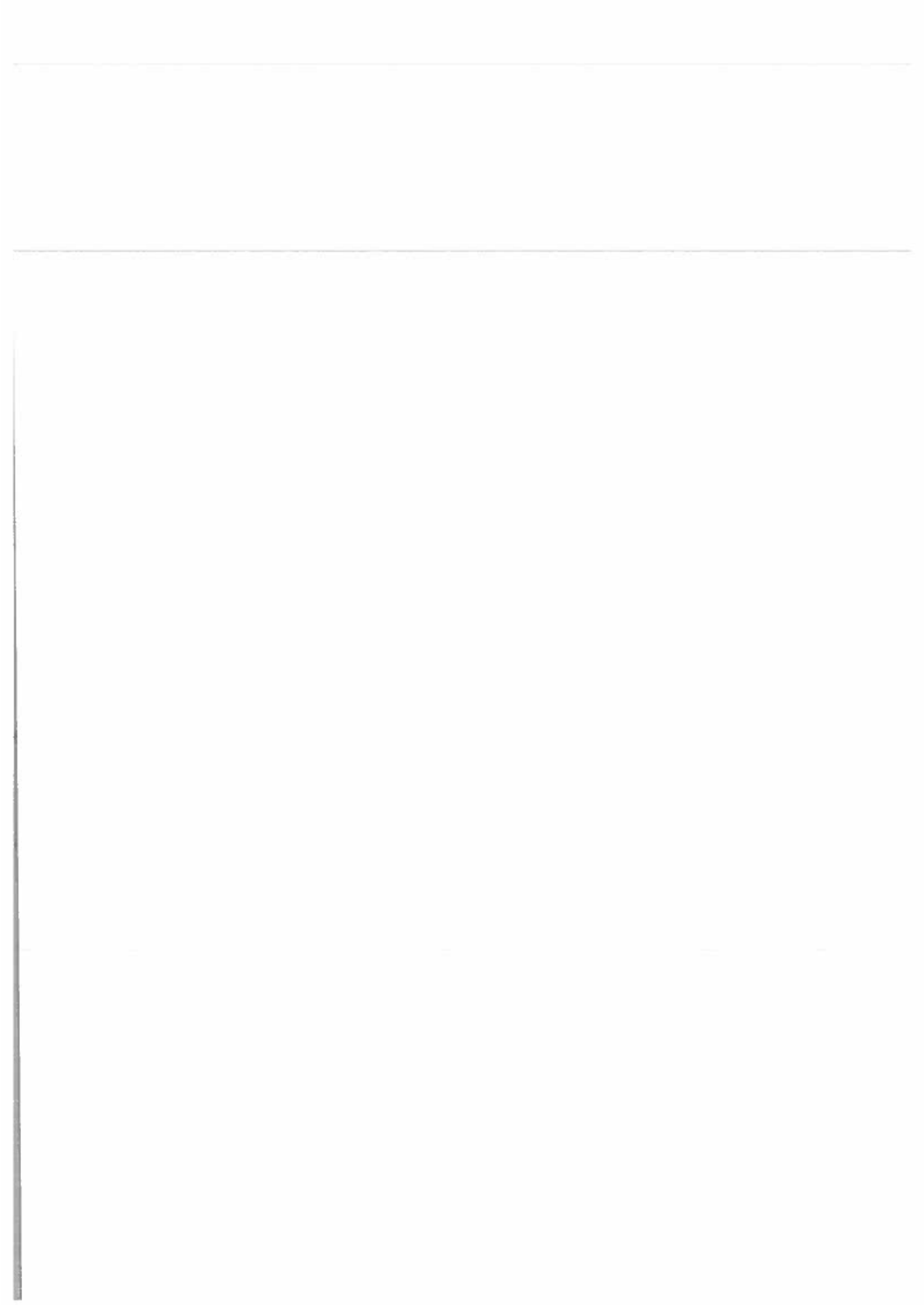
Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett	Tényleges
1.	Tűzoltó Egyesület	Fejlesztés, működés	14 000 000	14 000 000
2.	USE	működés	2 910 000	2 910 000
3.	Mályváskerti Polgárőr Egyesület	működés	1 000 000	1 000 000
4.	Újfehértói Rendőrőrs	működés	1 000 000	1 000 000
5.	Újfehértour KFT	működés	6 000 000	6 000 000
6.	Újfehértói Eü-i Szolg Közhasznu Nonprofit KFT	hitel, hitelkamat	6 000 000	6 000 000
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			30 910 000	30 910 000



VAGYONKIMUTATÁS a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2018

Forintban

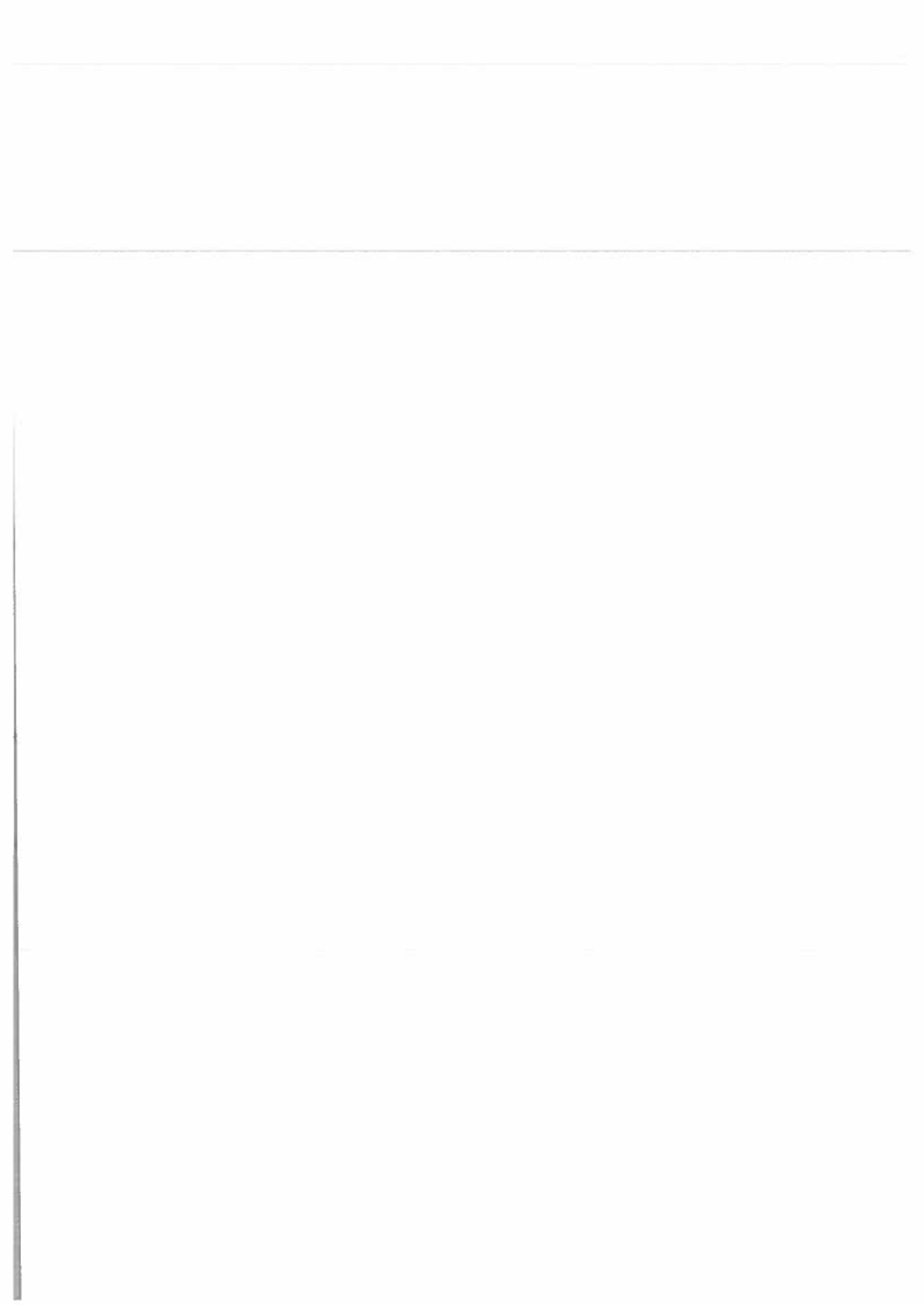
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.	68 801 601	11 935 415	
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	10 205 870 931	8 391 512 264	
I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	9 491 624 700	8 045 019 593	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	3 038 588 767	2 465 422 288	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	5 519 853 302	4 785 140 661	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	933 182 631	794 456 644	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	572 959 324	205 205 764	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	9 442 000	7 908 782	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	285 089 323	155 001 857	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	278 428 001	42 295 125	
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.	141 286 907	141 286 907	
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.	141 286 907	141 286 907	
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.			
I. 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.			



6.1. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

Forintban

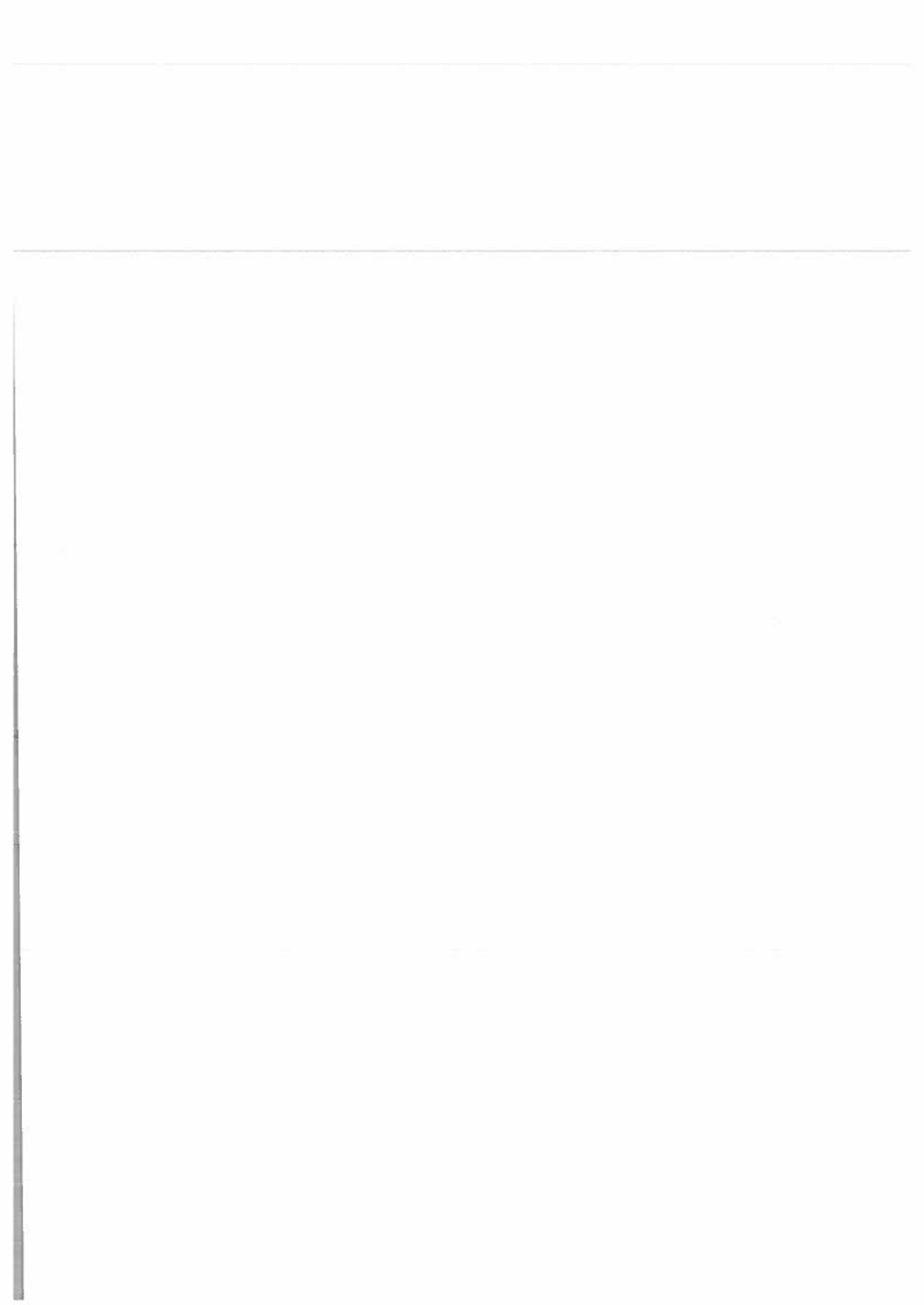
ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök 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.	134 653 186	110 990 161	
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	134 653 186	8 514 437 840	
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lelőírt bankbetétek	49.		100 000 000	
II. Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	50.		1 501 760	
III. Forintszámlák	51.		111 127 616	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.		212 629 376	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.		28 456 325	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.		28 456 325	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.		14 256 325	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
III. Előzetesen felszámított Áfa	60.			
IV. Fizetendő Áfa	61.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	62.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	63.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	64.	134 653 186	8 755 523 541	



VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018

Forintban

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	6 258 968 014
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	-606 825 384
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	209 856 922
IV. Felhalmozott eredmény	04.	1 629 825 826
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	991 233 838
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	8 483 059 216
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	50 746 206
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	223 621 853
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
II) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	274 368 059
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	209 503 036
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	8 966 930 311

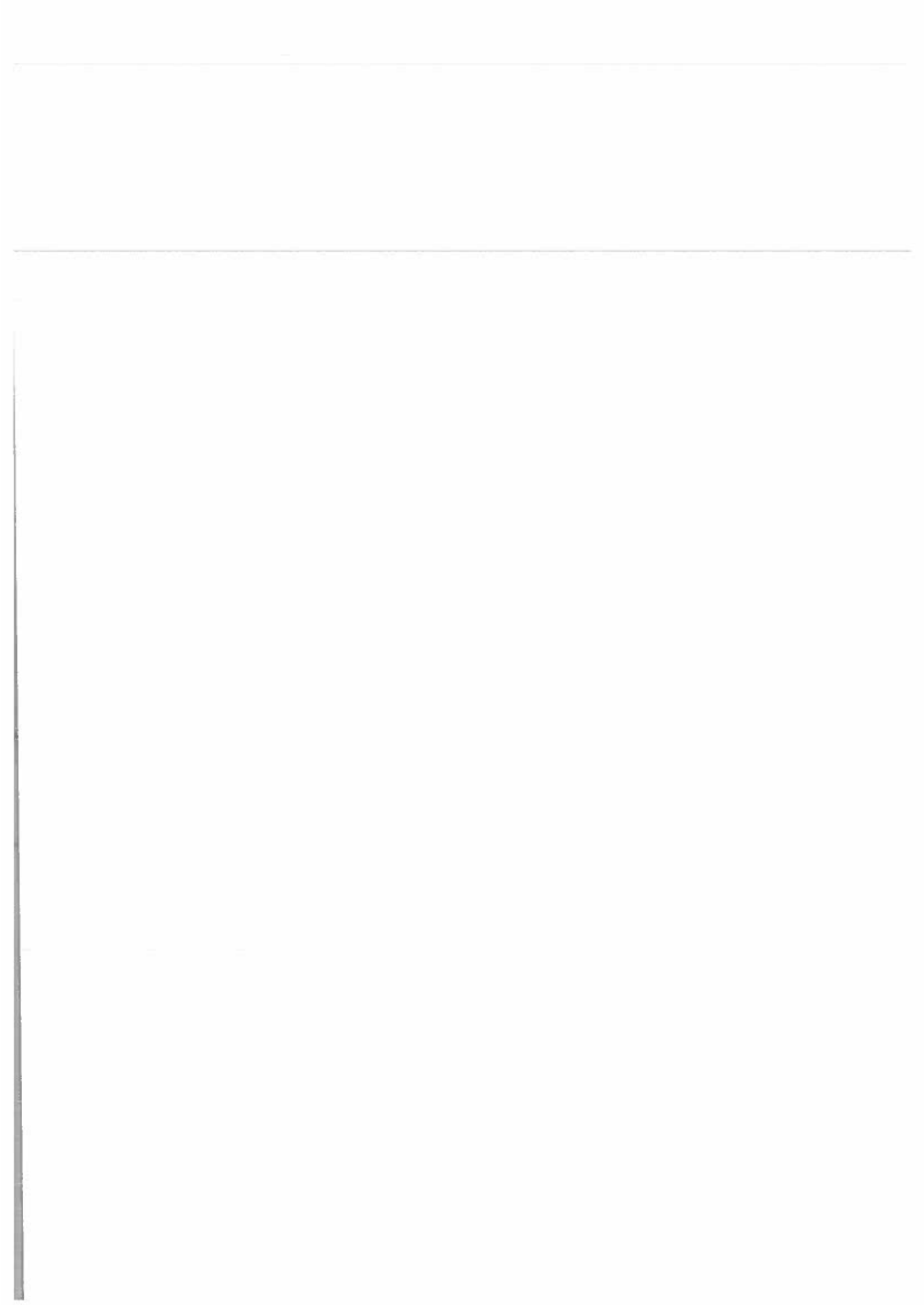


VAGYONKIMUTATÁS

értéknélkül nyilvántartott eszközökről 2018.

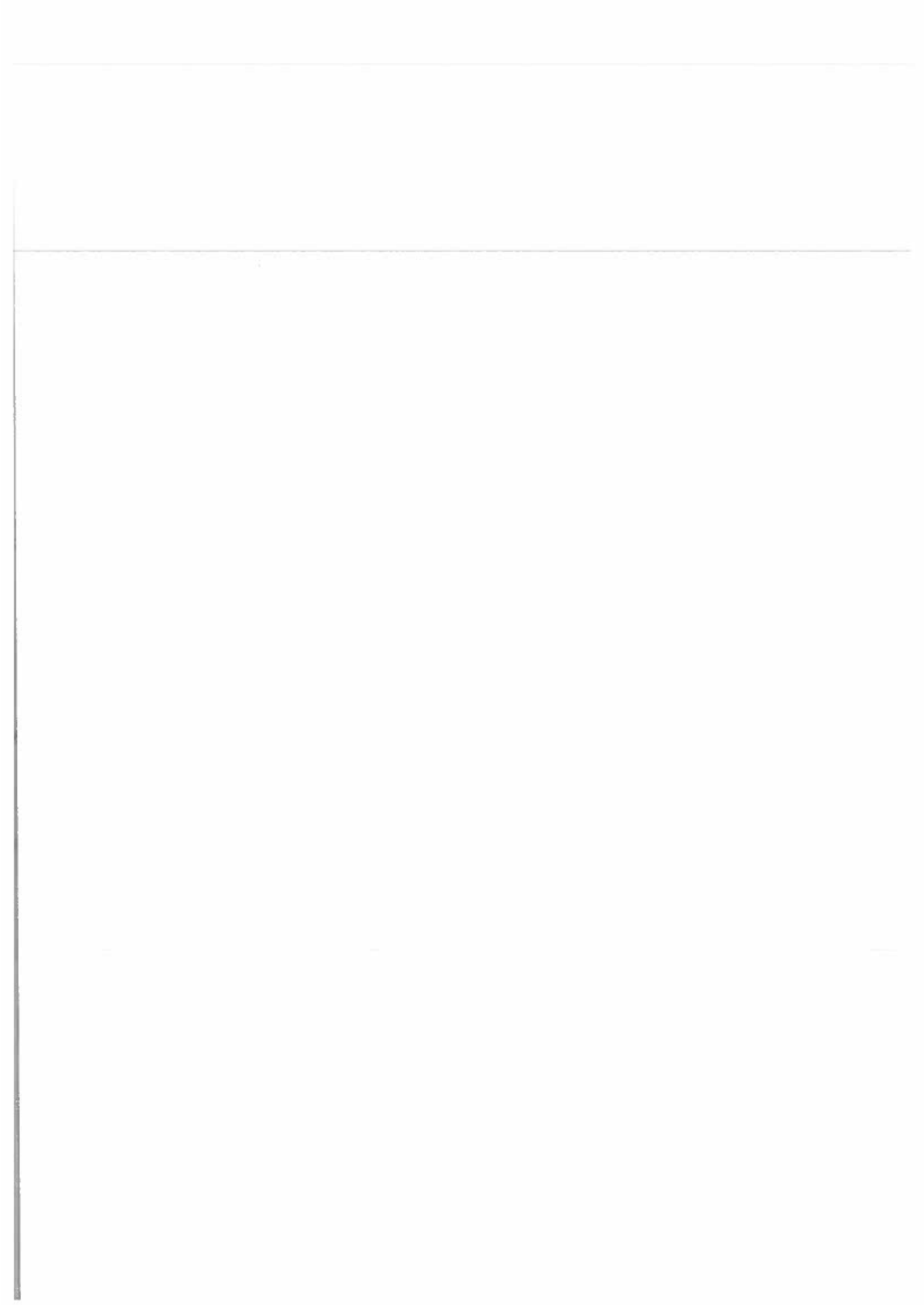
Megnevezés	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.	1 592	285 383 629
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.		
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök (6+...+9)	5.		798 270 164
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.	289	798 270 164
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek (11+...+13)	10.		
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenciók készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet* (15+...+17)	14.		
Közgyűjtemény	15.		
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (1+...+4)+5+10+14+(18+...+31):			1 083 653 793

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök



VAGYONKIMUTATÁS a függő követelésekről és kötelezettségekről, a biztos (jövőbeni) követelésekről

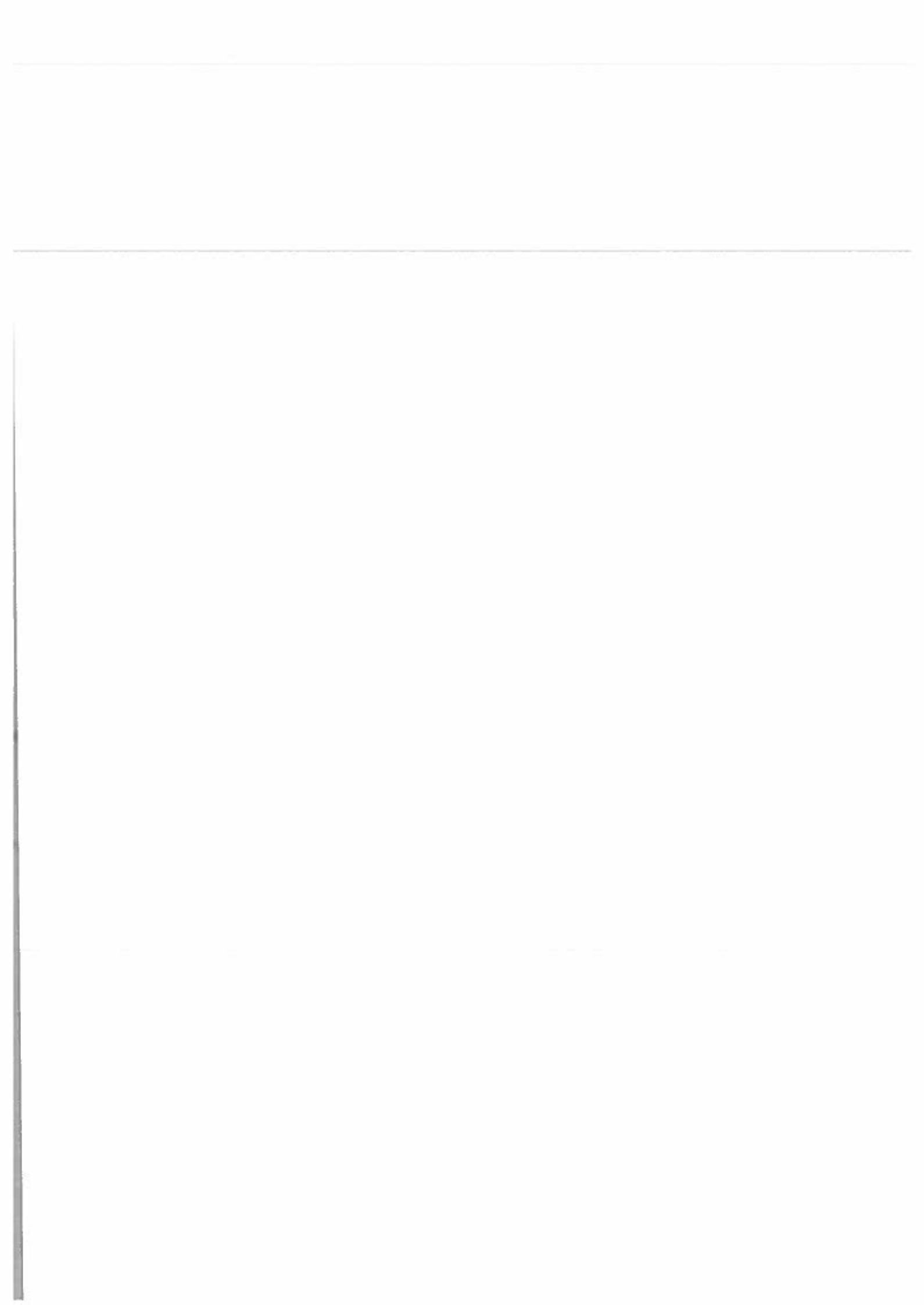
Megnevezés	Sorszám	Nyilvántartott függő követelések, kötelezettségek (db)	Értéke (Ft)
A	B	C	D
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási követelések	1.		
Egyéb függő követelések	2.	562	108 216 811
Biztos (jövőbeni) követelések	3.		
Függő és biztos (jövőbeni) követelések (1+...+3)	4.		108 216 811
Kezességgel-, garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettségek	5.		
Peres ügyekkel kapcsolatos függő kötelezettségek	6.		
El nem ismert tartozások	7.		
Támogatási célú előlegekkel kapcsolatos elszámolási kötelezettségek	8.	1	25 621 853
Egyéb függő kötelezettségek	9.	1	198 000 000
Függő kötelezettségek (5+...+9)	10.		223 621 853
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
	29.		
	30.		
	31.		
	32.		
	33.		
Összesen (4+10)+(11+...+33):		 	331 838 664



**Az Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása
2018. évben**

7. tájékoztató tábla a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

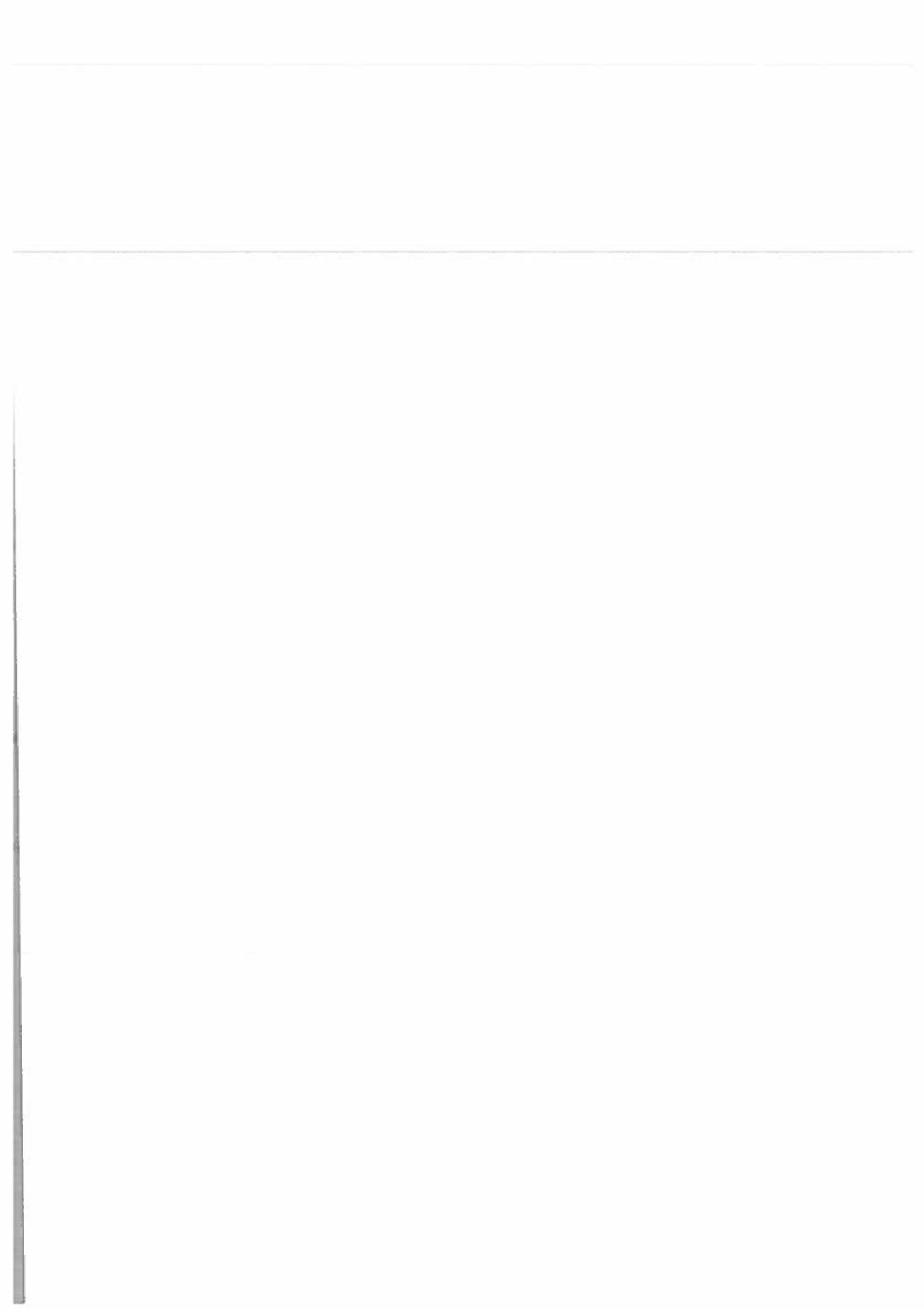
Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Újfehértour KFT	100%	8 440 000	6 000 000
2.	Nyiségvíz Zrt	4%	81 100 000	
3.	Újfehértói Egészségügyi Nonprofit KFT	100%	35 042 444	4 565 325
4.	Újfehértó Városfejlesztési és Városüzemeltetési KHT	100%	103 400 000	
5.	Dél-Nyírségi Vendéglátóipari KFT	100%	7 494 000	
6.	OTP Bank Nyrt	100%	56 000	
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			235 532 444	10 565 325



8. sz. tájékoztató tábla a/2019.(.....) önkormányzati rendelethez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet január 1-jén	239 207 424
2.	• Bankszámlák egyenlege	237 442 774
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 764 650
4.	Bevételek (+)	2 568 745 605
5.	Kiadások (-)	2 596 825 413
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
7.	Záró pénzkészlet december 31-én	211 127 616
8.	• Bankszámlák egyenlege	209 625 856
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1 501 760



ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

A tervezett jogszabály hatásai:

I. Várható társadalmi hatások

A költségvetés végrehajtásáról szóló rendelet-tervezet társadalmi, gazdasági hatása közvetett, a város és vonzaskörzetéhez tartozó lakosságot érinti a benne foglalt feladatok és célok megvalósítása érdekében.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A zárszámadási rendelet közvetlenül az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervekre gyakorol gazdasági és költségvetési hatást azáltal, hogy meghatározza az egész éves gazdálkodás számszerűsített eredményeit tükröző teljesítési adatokat.

A jelen zárszámadási rendelet-tervezet összeállításakor értékelésre kerültek mindazon feladatok, melyek az önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének végrehajtását befolyásolták, teljesítését megalapozták.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen környezeti hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi következménye nincs.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

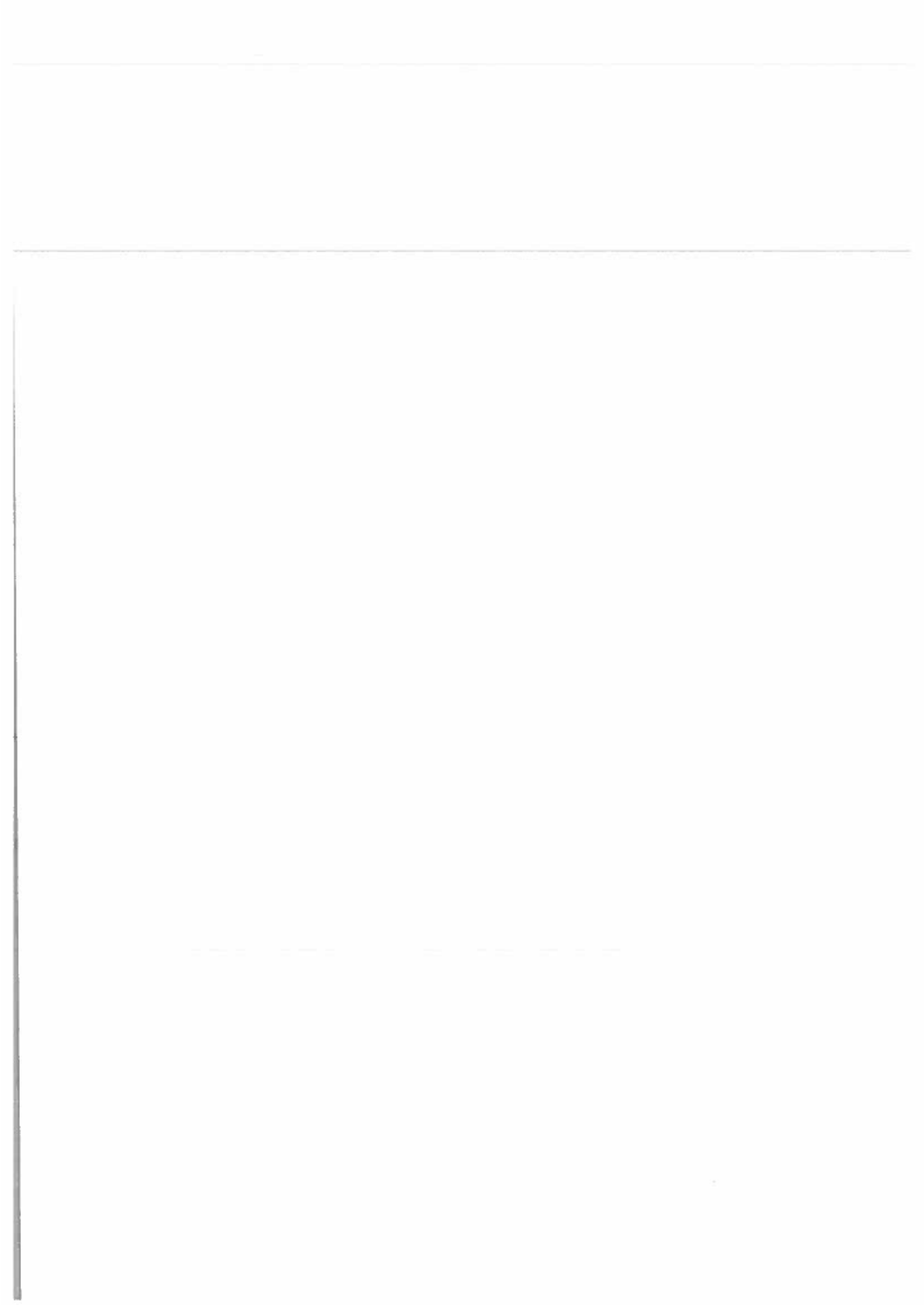
A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló következménye nincs.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásának szükségességét törvény írja elő, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése alapján: 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. Amennyiben a költségvetés végrehajtásáról szóló rendeletet a jogszabályban foglalt határidőig nem fogadja el a képviselő testület, úgy az a normatív támogatás kifizetésének a felfüggesztésével jár.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A feltételek rendelkezésre állnak, ezekre a rendelet nincs hatással.



**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../..... (.....)

ö n k o r m á n y z a t i r e n d e l e t e

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének végrehajtásáról

Újfehértó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Újfehértó Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

2.912.741.697 Ft Költségvetési bevétellel

2.701.614.081 Ft Költségvetési kiadással

211.127.616 Ft Pénzmaradvánnyal

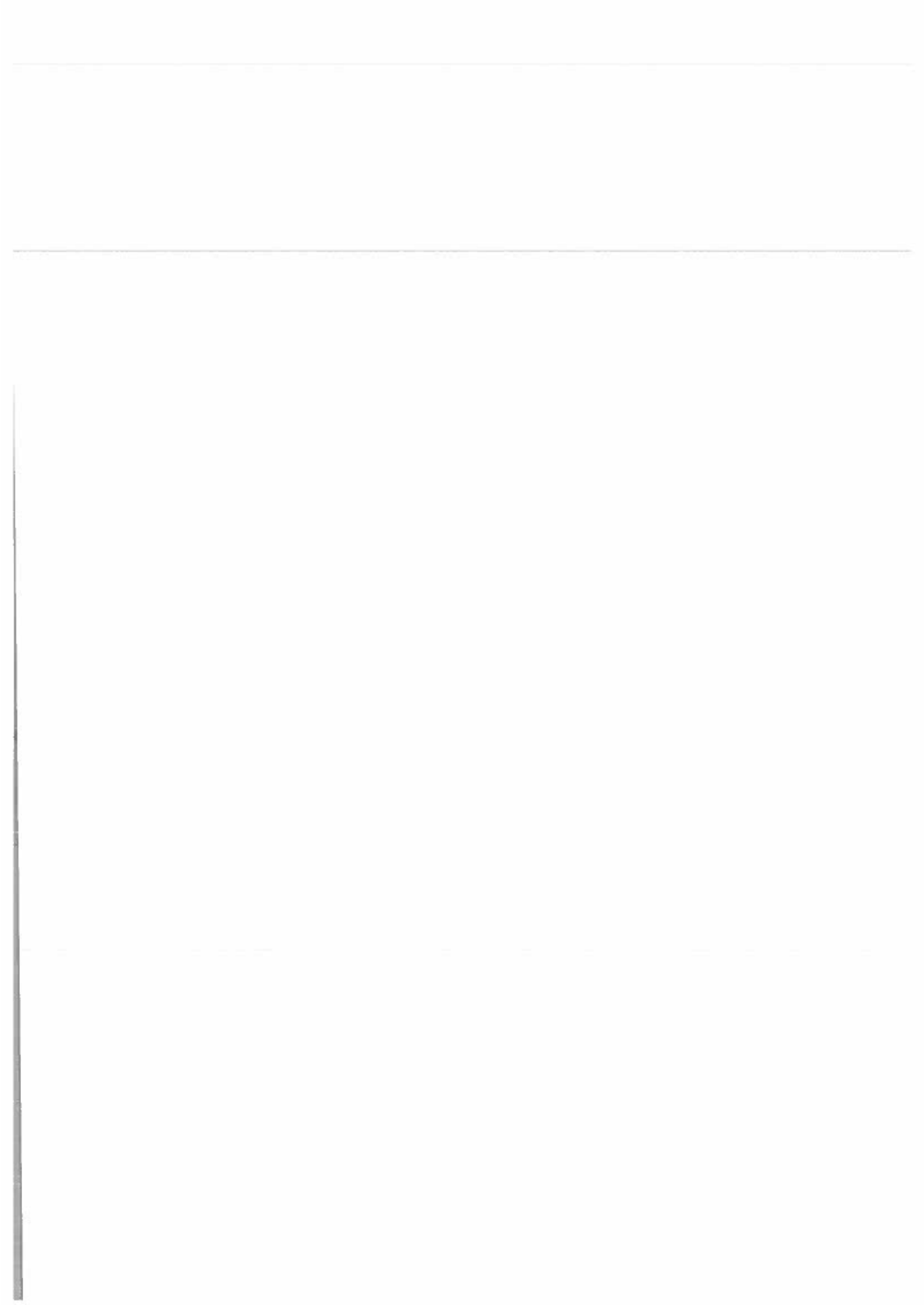
hagyja jóvá.

2. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- (2) A működési bevételek és kiadások, valamint a tökejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2-3. melléklet* szerint fogadja el a Képviselő-testület.
- (3) A költségvetési szervek bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, vállalkozói tevékenység szerinti bontásban a *4-11. melléklet* tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *12-13. melléklet* tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *14. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.
- (6) Az Uniós pályázatok kimutatását a *15. melléklet* tartalmazza.

3. §

- (1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérelje figyelemmel.
- (2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.



4. §

A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

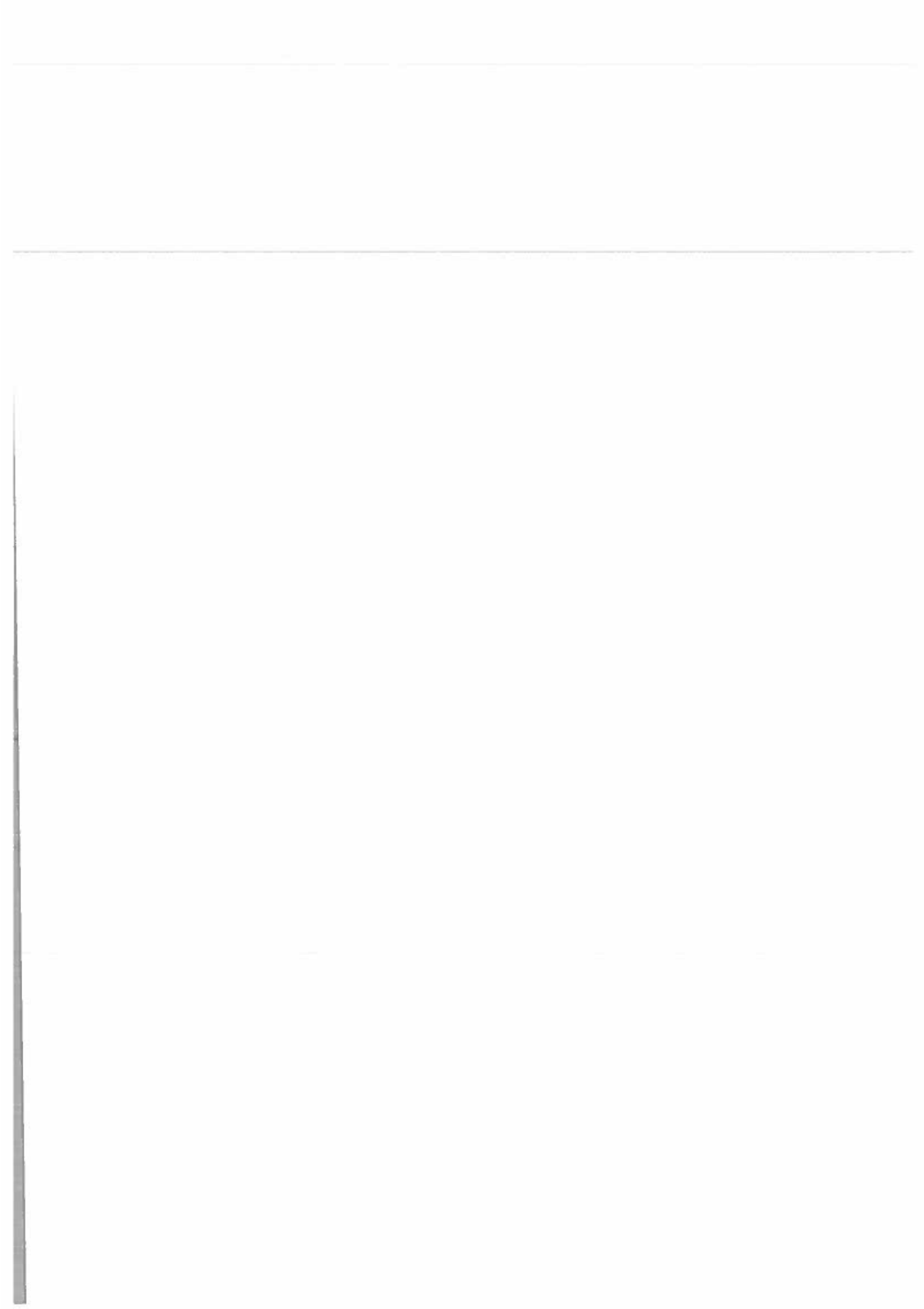
5. §

Ez a rendelet 2019. május 31-én, 22.00 órakor lép hatályba.

Újfehértó, 2019. május

Nagy Sándor
polgármester

dr. Szűcs Andrea
jegyző



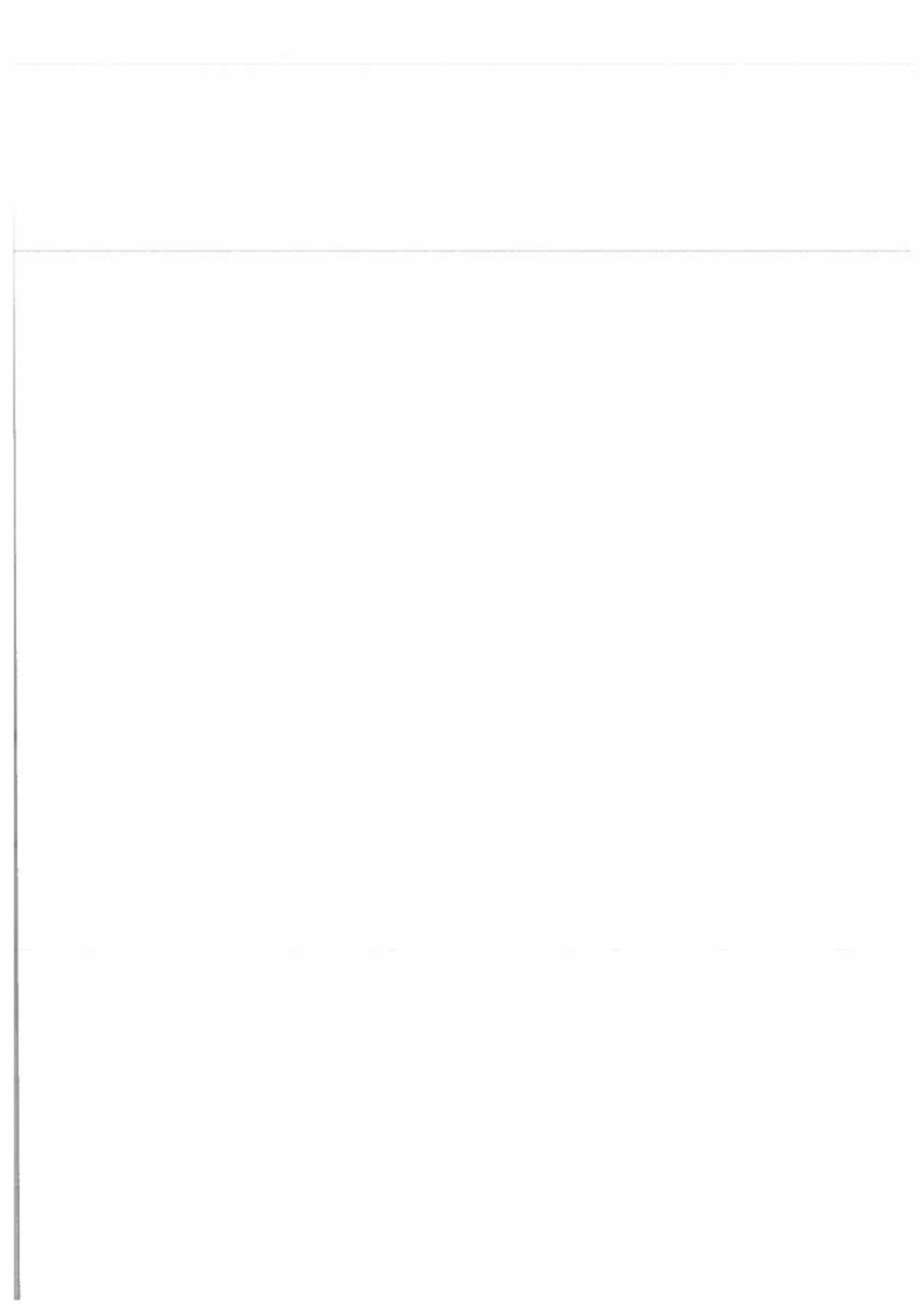
ÖNKORMÁNYZAT ÉS INTÉZMÉNYEI 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

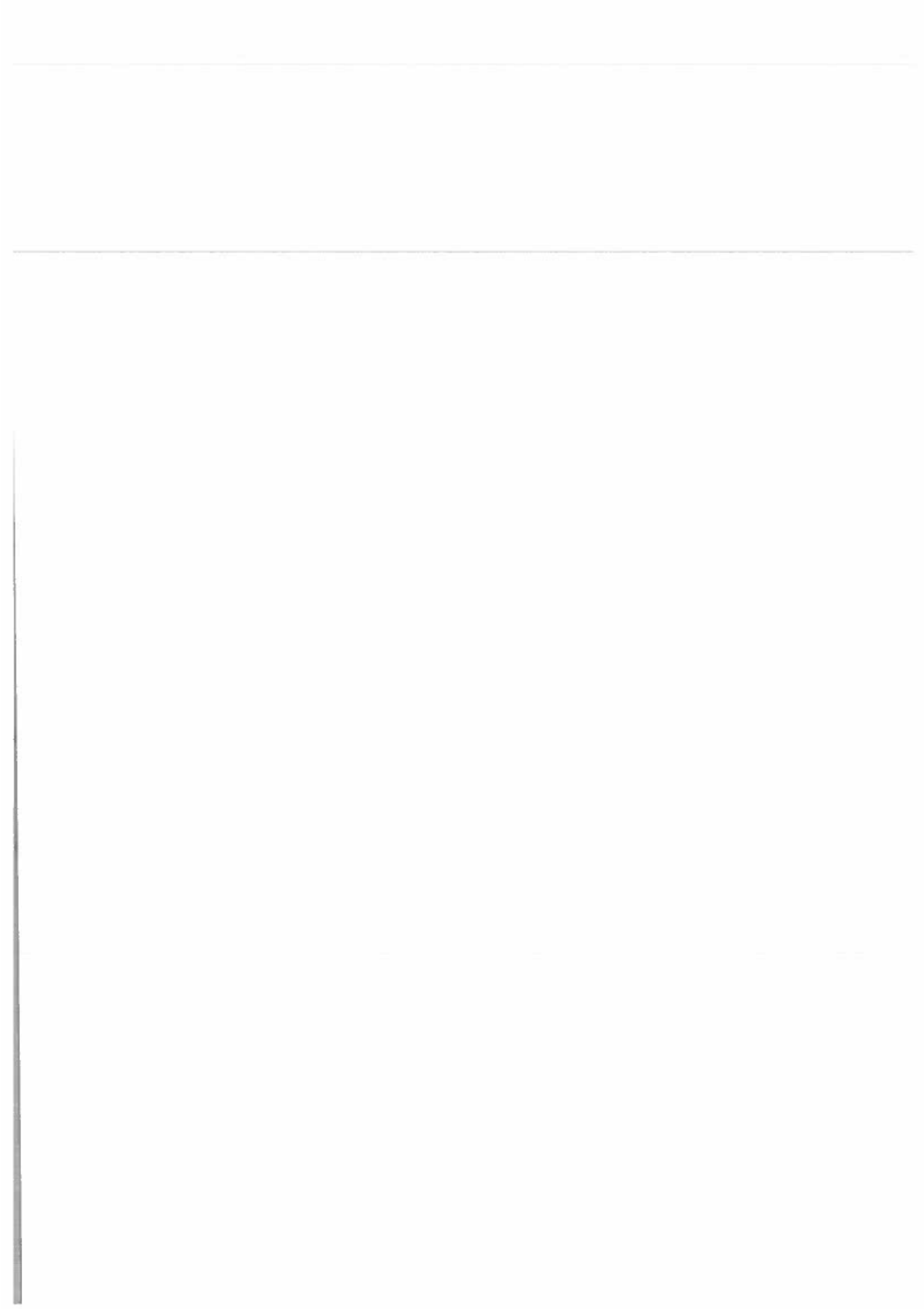
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	714 093 757	714 093 757
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	247 305 241	247 305 241
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	184 356 425	184 356 425
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	249 432 541	249 432 541
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	18 436 425	18 436 425
1.5.	Működési célú koepontositott előirányzatok és kiegészítő támogatások		14 563 125	14 563 125
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	365 425 411	365 425 411
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	18 500 000	365 425 411	365 425 411
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		498 325 406	498 325 406
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		498 325 406	498 325 406
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		456 302 525	456 302 525
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	337 500 000	317 295 788
4.1.	Építményadó			98 400
4.2.	Magánszemélek kommunális adója	65 000 000	65 000 000	52 427 088
4.3.	Ipartézési adó	185 000 000	225 000 000	221 965 774
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 898 064
4.5.	Talajterhelési díj		2 500 000	2 471 196
4.6.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	1 435 266
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	236 856 000	238 172 000	234 863 971
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 913 853
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	139 300 000	139 300 000	151 522 076
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	13 127 367
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	16 676 000	17 992 000	17 957 935
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 880 000	26 880 000	37 246 326
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 525
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 513 389
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	252 700 000	7 560 916
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	4 686 416
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 700 000	2 874 500
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.-ből 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.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 462 037 474	2 406 216 574	2 137 565 249
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		28 600 071	28 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			



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

11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	239 207 424	239 207 424
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	530 567 000	530 483 378	507 368 953
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi irányítószervi támogatások	530 567 000	530 483 378	481 747 100
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	580 567 000	798 290 873	775 176 448
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 912 741 697

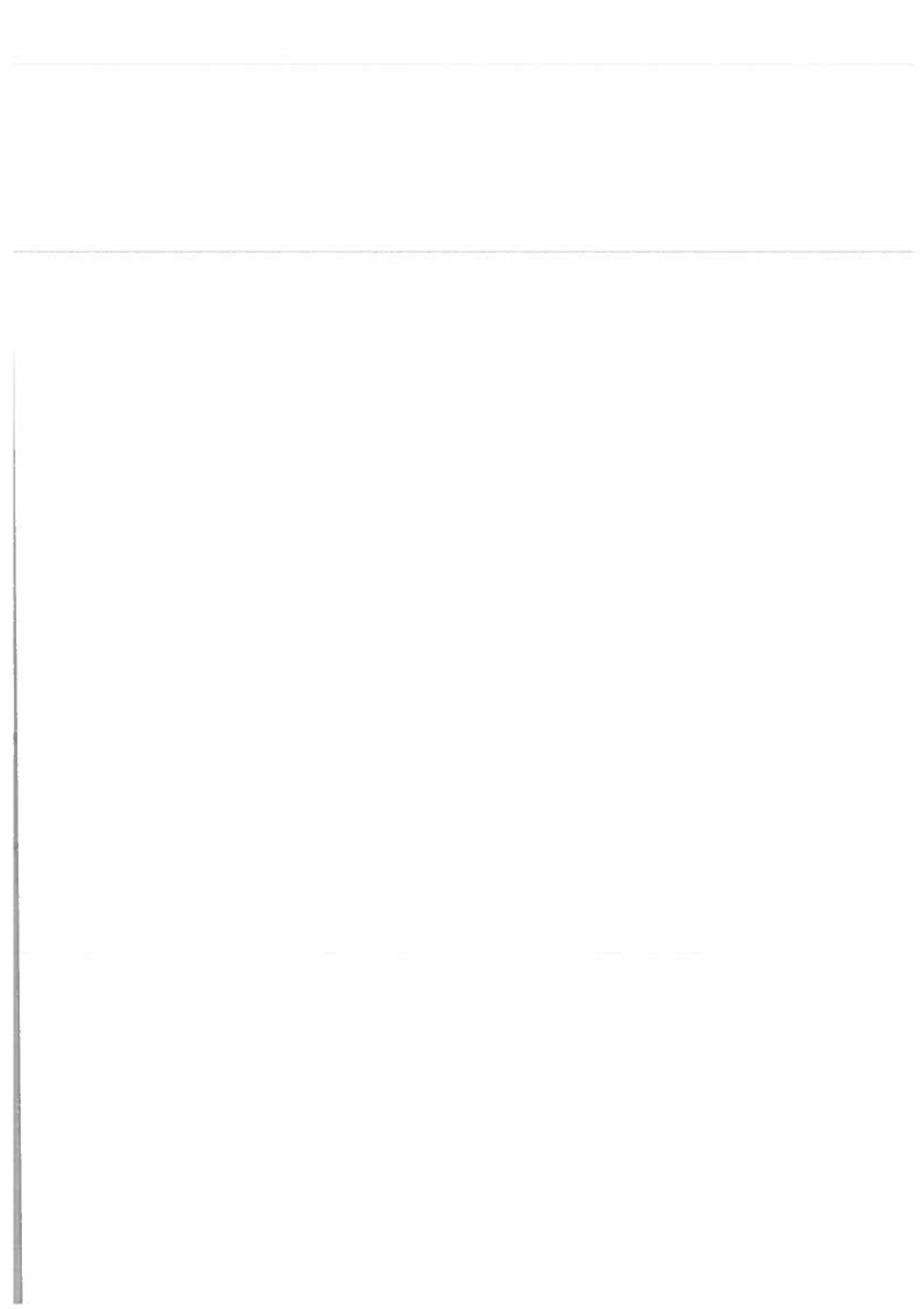


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

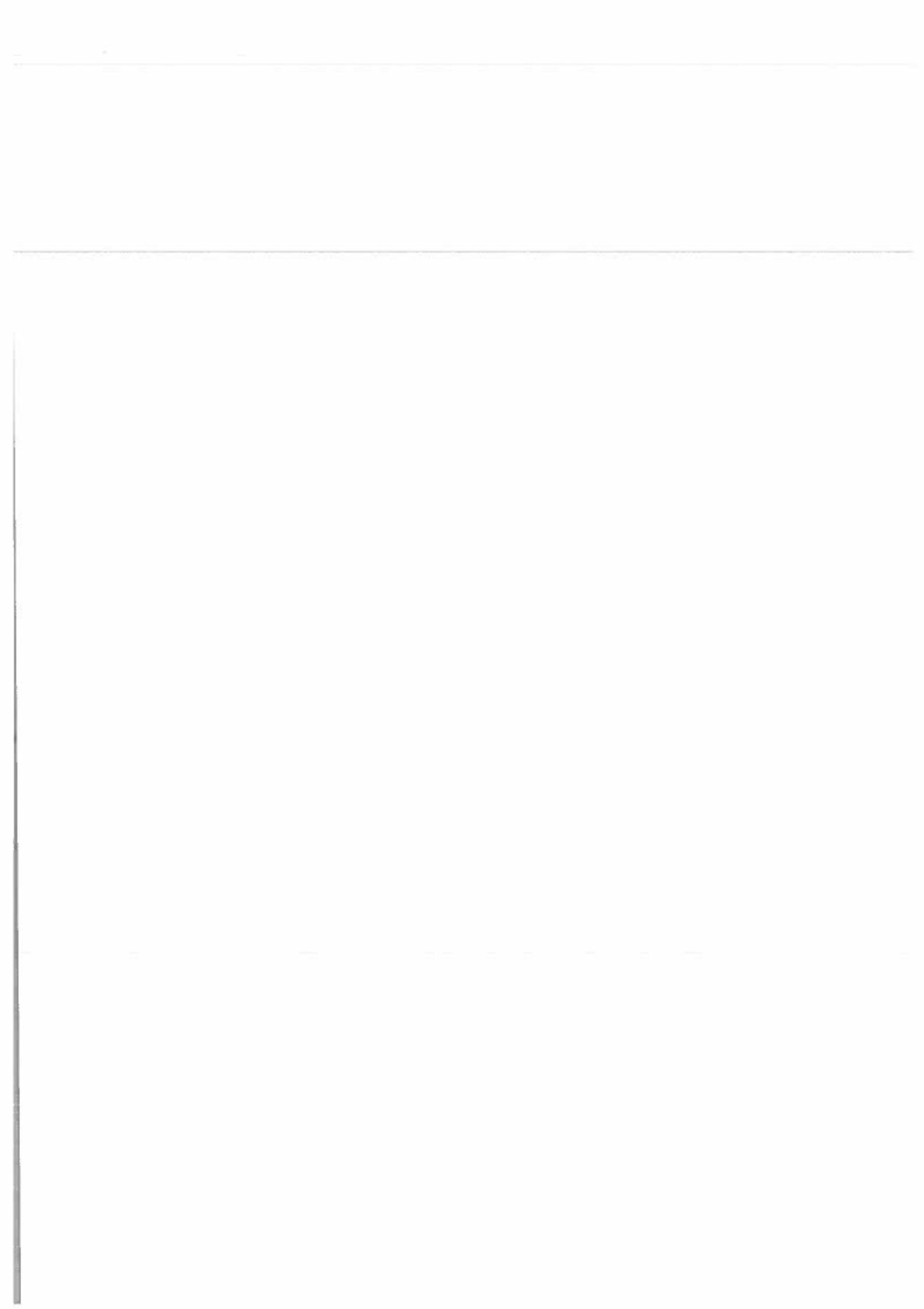
Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	1 274 663 474	1 595 608 282	1 477 520 693
1.1.	Személyi juttatások	426 578 000	645 041 929	614 681 940
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 694 000	141 385 128	137 354 724
1.3.	Dologi kiadások	628 662 474	637 568 133	558 263 950
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	104 085 300	104 039 600
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		5 716 000	2 310 245
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	121 374 000	959 868 134	624 391 953
2.1.	Beruházások	121 374 000	495 325 406	495 325 406
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		454 818 728	119 450 107
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	1 422 089 892	2 555 476 416	2 101 912 646
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	94 600 071	94 600 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	66 000 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	554 514 582	554 430 960	505 101 364
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások	530 567 000	530 483 378	481 153 782
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	620 514 582	649 031 031	599 701 435
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	2 042 604 474	3 204 507 447	2 701 614 081



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

Sor-szám	Bevételek					Kiadások					2018. évi teljesítés	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	E	F	G	H	I					
A	B	C	D	E	F	G	H	I						
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	661 681 474	714 093 787	714 093 787	714 093 787	Személyi juttatások	426 578 000	645 041 929	614 681 940					
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	18 500 000	365 425 411	365 425 411	365 425 411	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	91 694 000	141 385 128	137 354 724					
3.	2-ből EU-s támogatás					Dologi kiadások	628 662 474	637 568 133	558 263 950					
4.	Közbizalmi bevételek	295 000 000	337 500 000	317 295 788	317 295 788	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	104 085 300	104 039 600					
5.	Működési célú átvett pénzeszközök					Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479					
6.	5-ből EU-s támogatás					Tartalékok	26 052 418							
7.	Egyéb működési bevételek	236 856 000	238 172 000	234 863 971	234 863 971									
8.														
9.														
10.														
11.														
12.														
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+3.+4.+5.+7.+8.+12.)	1 212 037 474	1 655 191 198	1 631 678 957	1 631 678 957	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	1 300 715 892	1 595 608 282	1 477 530 693					
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	560 567 000	769 690 807	746 576 377	746 576 377	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása								
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	50 000 000	239 207 424	239 207 424	239 207 424	Likviditási célú hitelek törlesztése								
16.	Változási maradvány igénybevétele					Rövid lejáratú hitelek törlesztése								
17.	Belföldi visszavonásból származó bevétel					Hosszú lejáratú hitelek törlesztése								
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	530 567 000	530 483 378	507 368 953	507 368 953	Költségtérítés								
19.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)		28 609 071	28 609 071	28 609 071	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása								
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		28 609 071	28 609 071	28 609 071	Betét elhelyezése								
21.	Értékpapírok bevételei					Belföldi finanszírozás kiadásai	554 514 582	554 430 960	505 101 364					
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	580 567 000	798 290 873	775 176 448	775 176 448	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)	554 514 582	583 031 031	533 701 435					
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 792 604 474	2 453 482 071	2 406 855 405	2 406 855 405	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 855 230 474	2 178 639 313	2 011 222 128					
24.	Költségvetési hiány:	88 678 418	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	59 582 916	154 158 264					
25.	Bruttó hiány:	62 626 000	-	-	-	Bruttó többlet:	-	274 842 758	395 633 277					

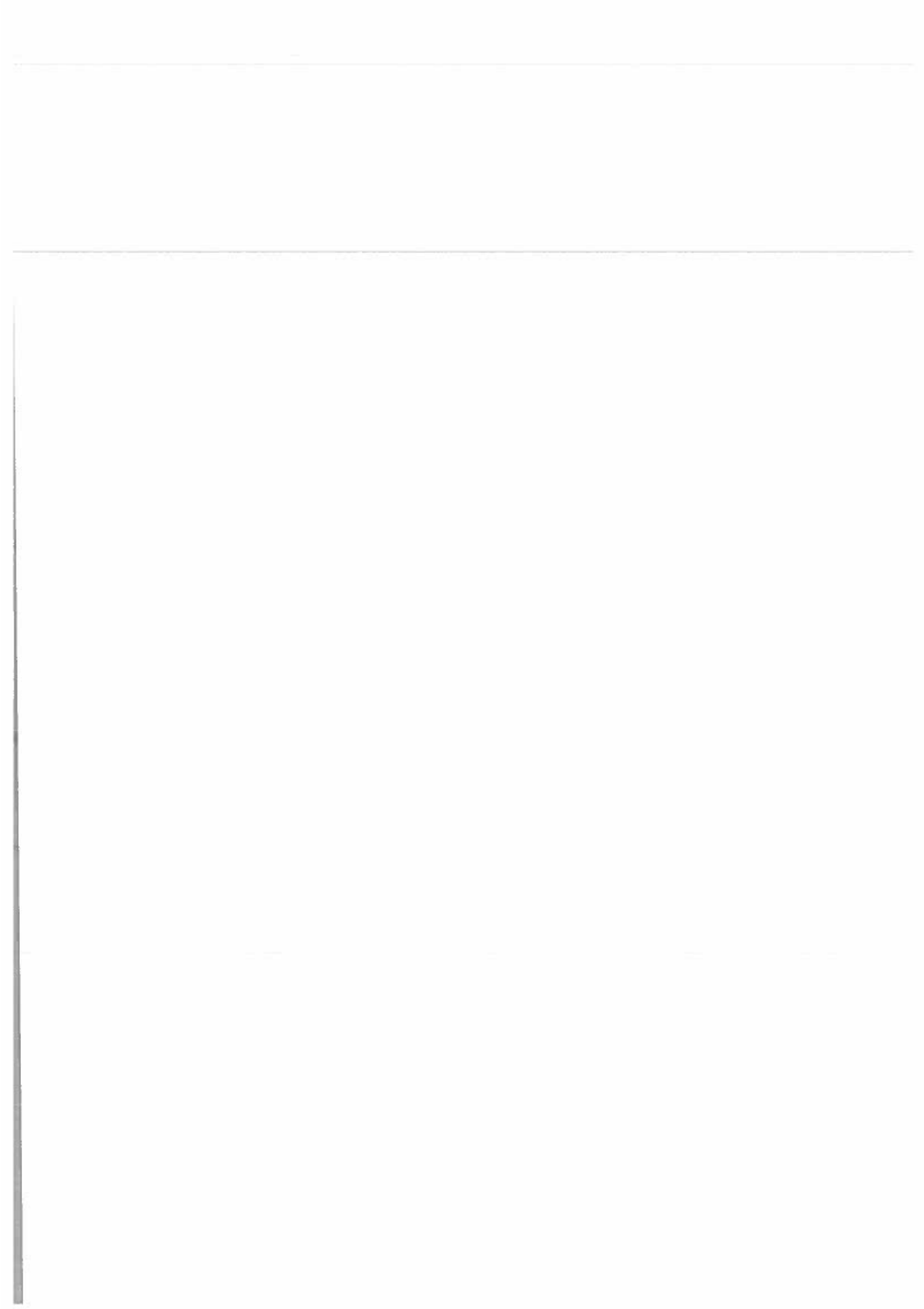
Főnyitó



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

Sor- szám	Bevételek				Kiadások				2018. évi teljesítés
	Megnevezés	2018. évi elirelt előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Megnevezés	2018. évi elirelt előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		498 325 406	498 325 406	Bemutatók	121 374 000	495 325 406	495 325 406	
2.	1-ből EU-s támogatás		456 302 523	456 302 523	1-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
3.	Felhalmozási bevételek	250 000 000	232 700 000	7 560 916	Felújítások		9 724 000	9 616 440	
4.	Felhalmozási célú áruval pótlásból származó bevételek				3-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
5.	4-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások				
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek								
7.									
8.									
9.									
10.									
11.									
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+2.+4.+6.+8.+10.+11.)	250 000 000	751 025 406	505 846 322	Tartalékok				
13.	Ellenszolgáltatás finanszírozásai bevételei (14.+15.+16.)				Közhatalmi jogok gyakorlása, visszatérítésként	121 374 000	505 049 406	504 941 846	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele				Értékpapír vásárlás, visszatérítésként				
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hűtélkönyvek				
16.	Betéti visszaváltásból származó bevételek				Rövid lejáratú hűtélkönyvek értékesítése				
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hűtélkönyvek értékesítése	66 000 000	66 000 000	66 000 000	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Közlésön értékesítése				
19.	Ellenszolgáltatás finanszírozásának bevételei (20.+21.)				Belföldi értékpapírok vásárlása				
20.	Hosszú lejáratú hűtélkönyvek értékesítése				Betéti elhelyezése				
21.	Likvidációs célú hűtélkönyvek értékesítése				Pénzügyi lízing kiadásai				
22.	Rövid lejáratú hűtélkönyvek értékesítése								
23.	Értékpapírok kúpcsoportja								
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek								
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)				Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	66 000 000	66 000 000	66 000 000	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	250 000 000	751 025 406	505 846 322	KJADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	187 374 000	571 049 406	570 941 846	
27.	Költségvetési hiány:				Költségvetési többlet:	128 626 000	245 976 000	944 476	
28.	Bruttó hiány:			65 055 534	Bruttó többlet:	62 626 000	179 976 000	-	

Forintban



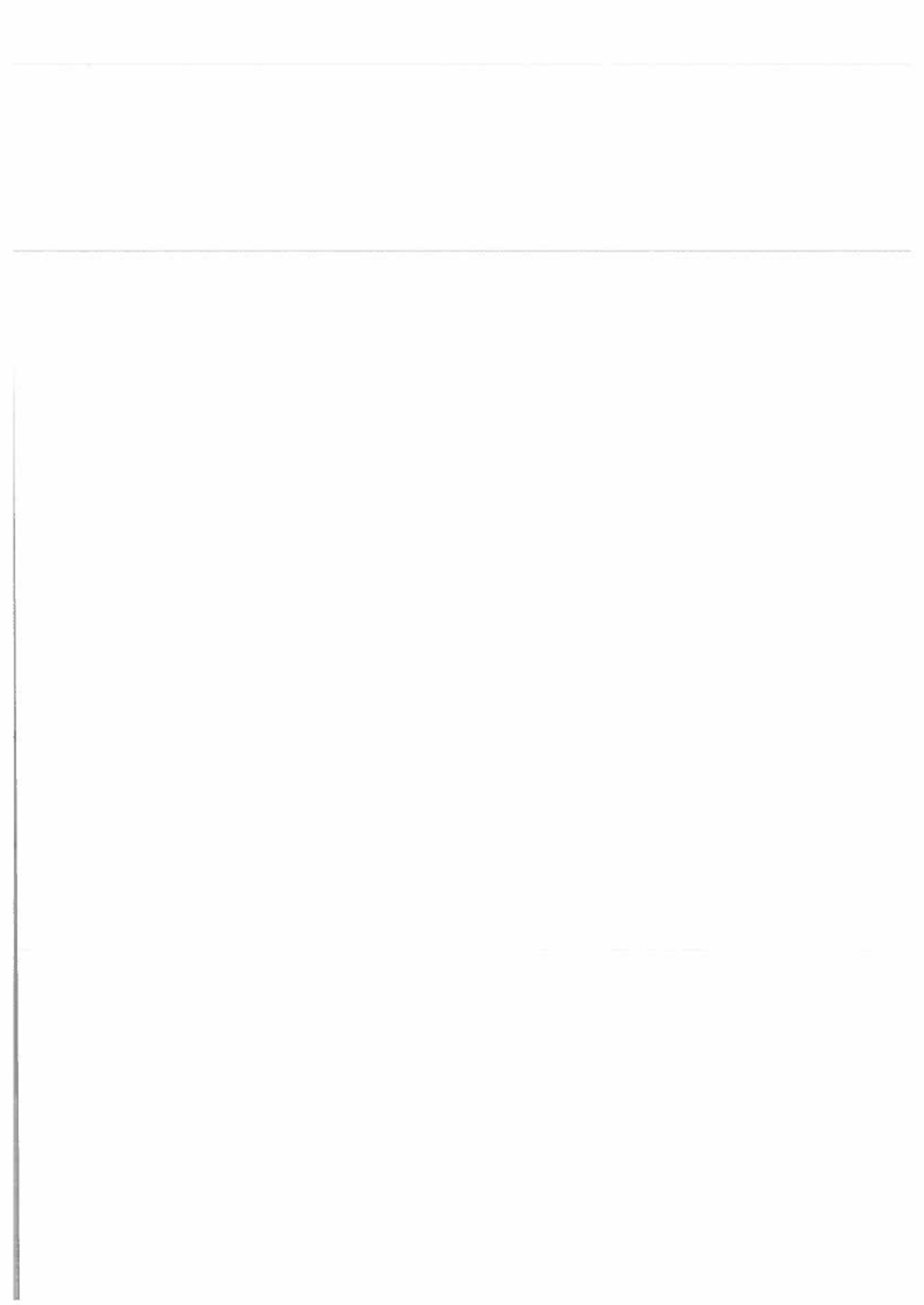
ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

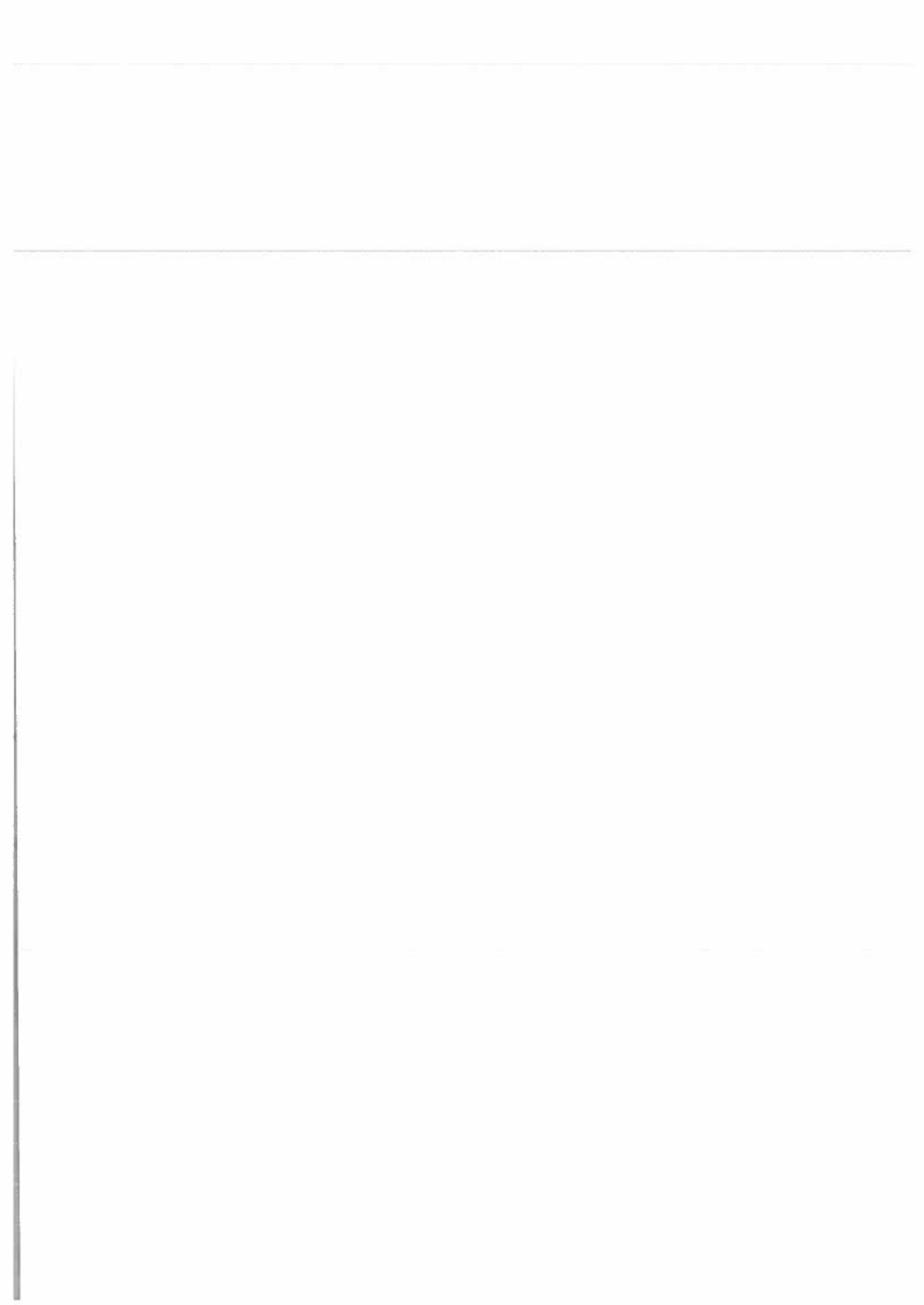
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	721 888 210	721 888 210
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	248 505 745	248 505 745
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	185 207 587	185 207 587
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	248 809 467	248 809 467
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	17 115 833	17 115 833
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások		22 249 578	22 249 578
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	207 706 610	290 259 317
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		18 500 000	776 400
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	18 500 000	189 206 610	289 482 917
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		4 000 000	139 878 990
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4 000 000	
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			139 878 990
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			139 878 990
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	295 000 000	316 748 385
4.1.	Epltményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó	65 000 000	65 000 000	58 548 661
4.3.	Iparzési adó	185 000 000	185 000 000	212 209 157
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 316 770
4.5.	Talajterhelési díj			5 229 543
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	2 444 254
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	229 360 000	229 400 000	227 624 199
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000	5 000 000	4 904 404
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	135 000 000	135 000 000	148 952 348
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	12 173 935
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	14 160 000	14 200 000	15 716 337
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 200 000	26 200 000	36 284 688
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 456
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 009 531
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	250 000 000	75 348 230
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	75 173 730
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			174 500
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			9 135
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			9 135
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			4 000 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			4 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 454 541 474	1 707 994 820	1 775 756 466
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		32 600 071	32 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		32 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		4 000 000	4 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			



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

11.2.	Forgatási célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		-40 500 000	66 121 853
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	Betétek megszüntetése		40 500 000	-40 500 000
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	50 000 000	171 402 001	197 023 854
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 504 541 474	1 879 396 821	1 972 780 320

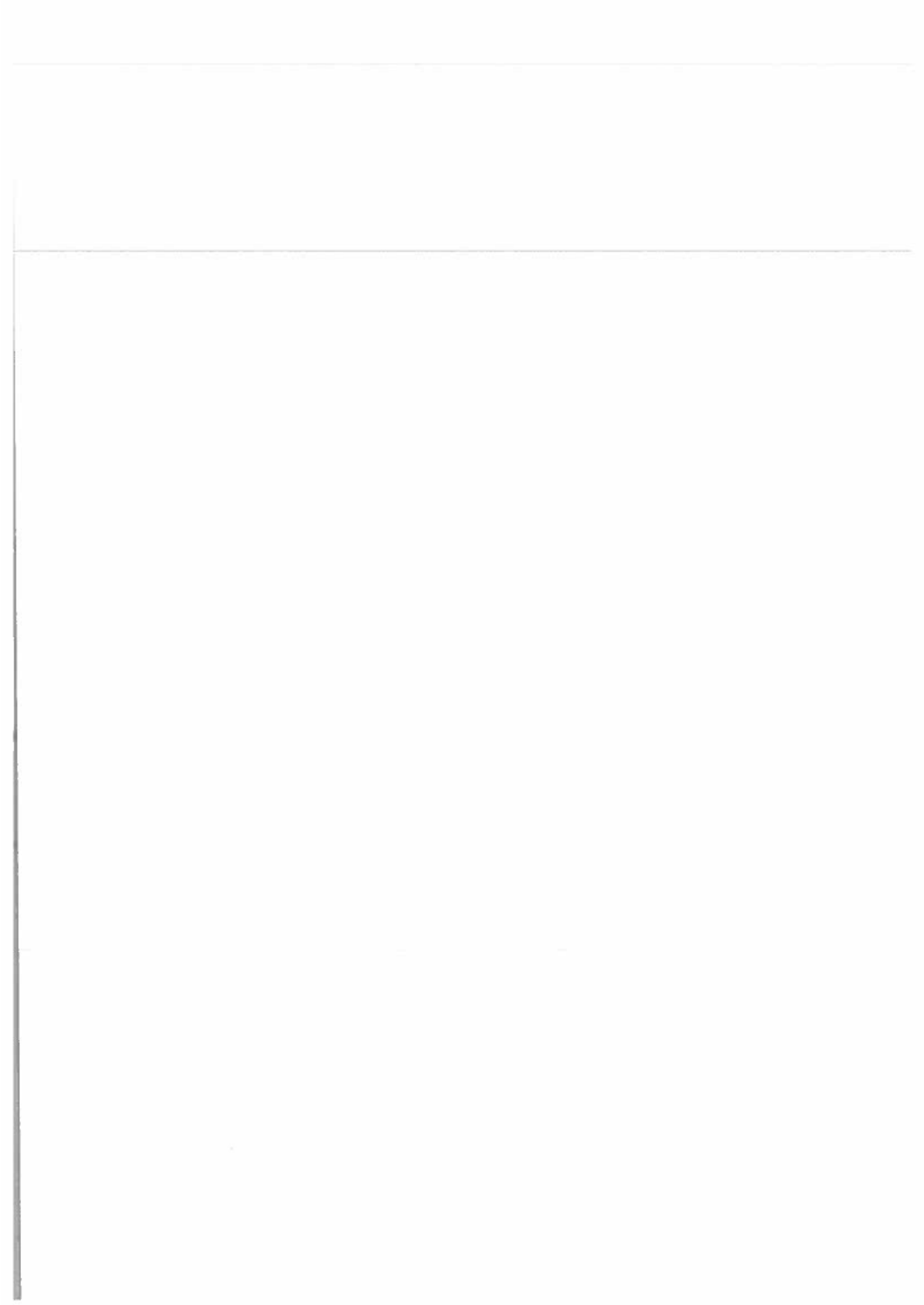


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	740 198 474	1 055 472 580	987 087 386
1.1.	Személyi juttatások	117 528 000	326 915 348	317 809 574
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	23 523 000	70 700 000	70 663 566
1.3.	Dologi kiadások	471 418 474	492 212 640	437 362 667
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	98 116 800	98 071 100
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		5 716 000	2 310 245
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	32 902 000	46 711 792	45 790 392
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 046 000	110 846 000	105 733 357
2.1.	Beruházások	118 046 000	101 122 000	96 116 917
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		100 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	884 296 892	1 166 318 580	1 092 820 743
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	98 600 071	39 200 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	6 600 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		4 000 000	4 000 000
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	544 046 582	562 004 582	489 867 704
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	520 099 000	538 057 000	465 920 122
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	610 046 582	660 604 653	529 067 775
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	1 494 343 474	1 826 923 233	1 621 888 518



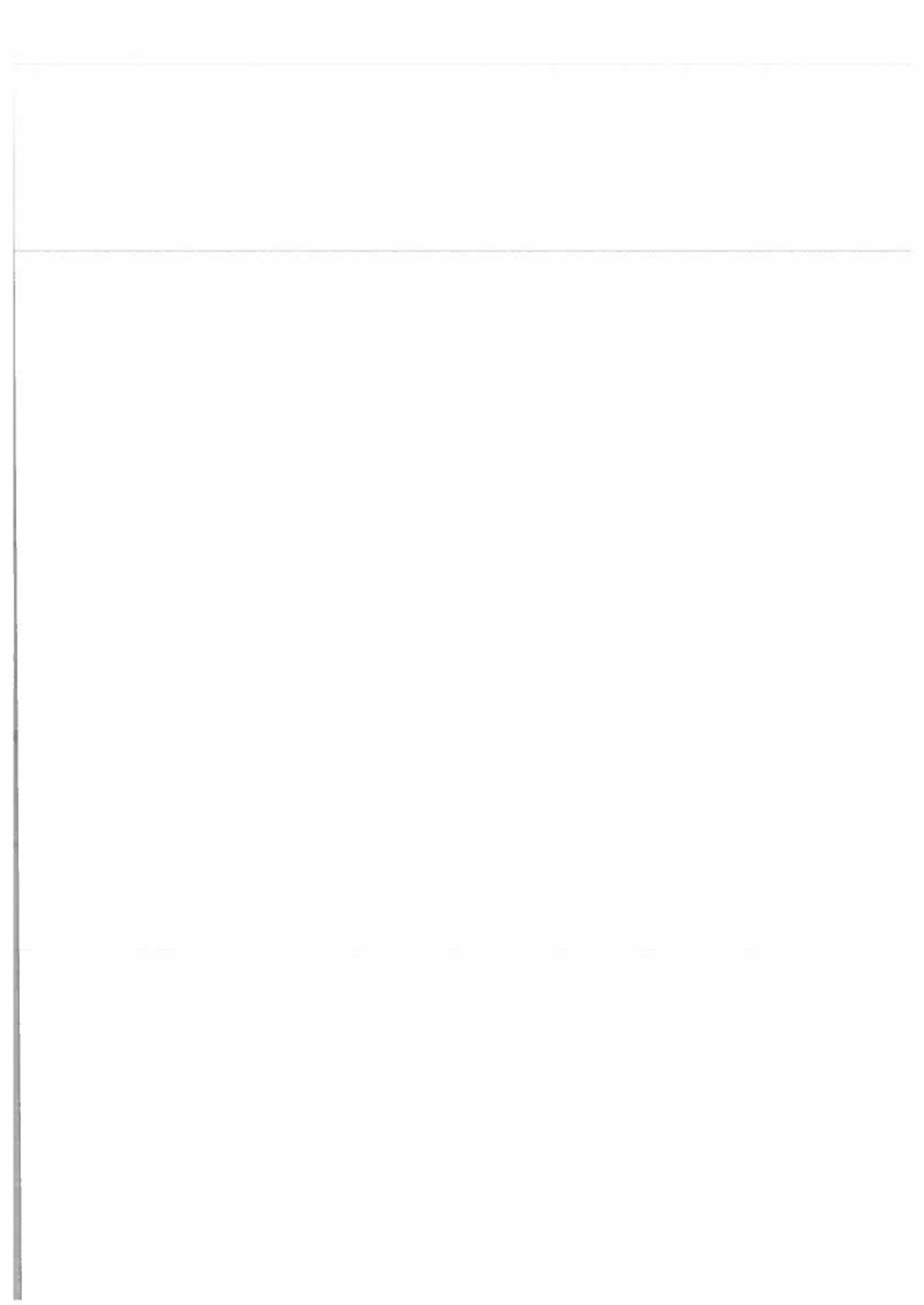
ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

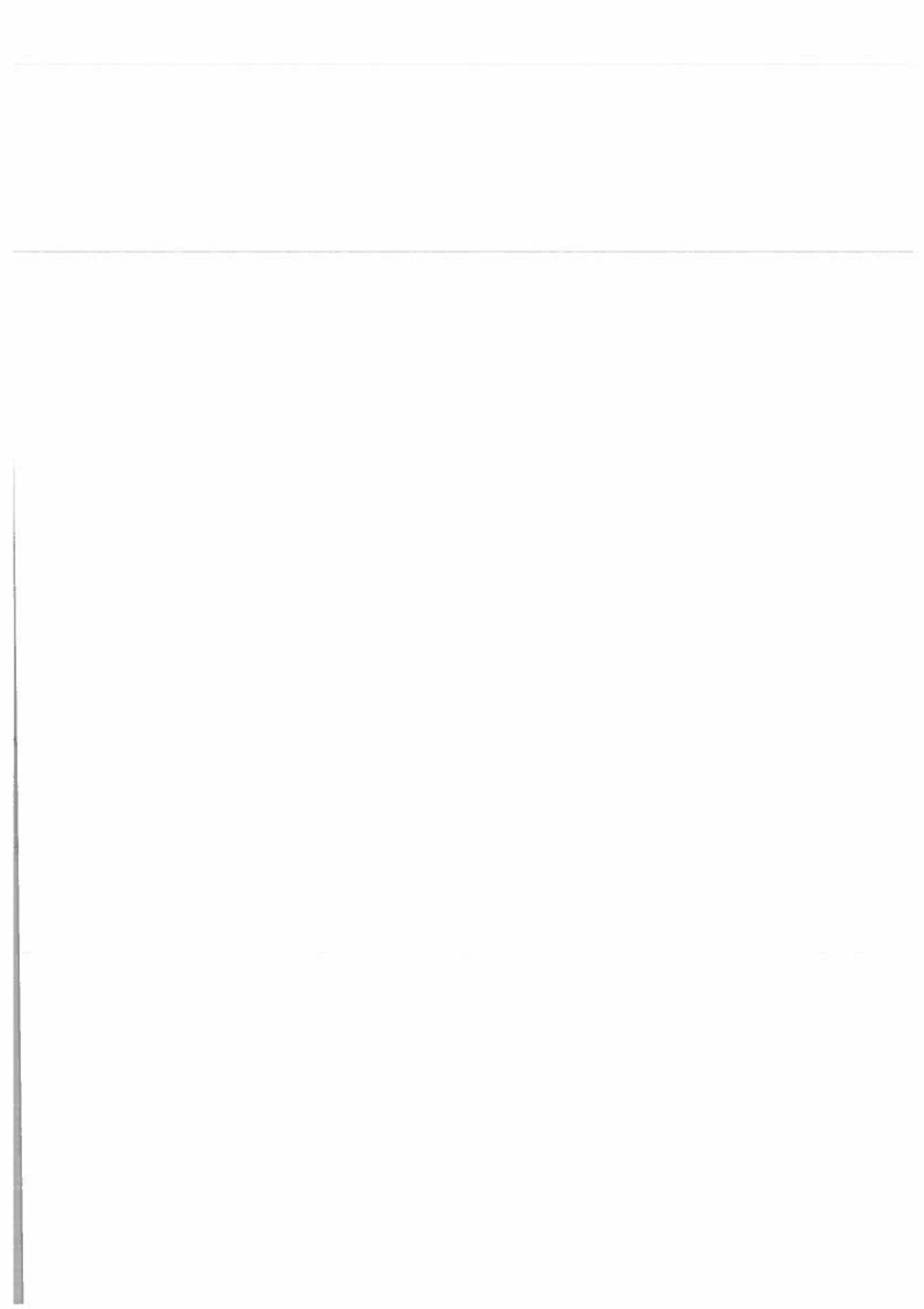
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működés támogatásai (1.1.+...+1.6.)	661 681 474	661 641 000	684 064 288
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	247 883 572	247 884 000	245 126 240
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	174 773 520	174 733 000	189 483 476
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	224 138 262	224 138 000	220 880 088
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	14 886 120	14 886 000	15 285 145
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			13 289 339
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	18 500 000	207 706 610	290 259 317
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		18 500 000	776 400
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	18 500 000	189 206 610	289 482 917
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		4 000 000	139 878 990
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		4 000 000	
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			139 878 990
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			139 878 990
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	295 000 000	295 000 000	316 748 385
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó	65 000 000	65 000 000	58 548 661
4.3.	Iparüzési adó	185 000 000	185 000 000	212 209 157
4.4.	Gépjárműadó	40 000 000	40 000 000	38 316 770
4.5.	Talajterhelési díj			5 229 543
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	5 000 000	5 000 000	2 444 254
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	184 360 000	164 486 220	152 690 578
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	5 000 000		2 992
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	90 000 000	90 000 000	93 038 476
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	33 000 000	33 000 000	12 173 935
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	14 160 000	14 200 000	15 716 337
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	26 200 000	11 286 220	22 166 351
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	11 000 000	11 000 000	67 500
5.8.	Kamatbevételek			515 456
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek	5 000 000	5 000 000	9 009 531
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	250 000 000	250 000 000	75 348 230
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	250 000 000	250 000 000	75 173 730
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			174 500
6.4.	Részvétel értékesítése			
6.5.	Részvétel megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			9 135
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			9 135
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			4 000 000
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			4 000 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 409 541 474	1 582 833 830	1 662 998 923
10.	Hitelei-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		32 600 071	32 600 071
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		28 600 071	28 600 071
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		4 000 000	4 000 000
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	50 000 000	98 301 930	98 301 930
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	50 000 000	98 301 930	98 301 930



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

12.2.	Elozo ev vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		40 500 000	66 121 853
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			25 621 853
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	Betétek megszüntetése		40 500 000	40 500 000
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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	50 000 000	171 402 001	197 023 854
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	1 459 541 474	1 754 235 831	1 860 022 777

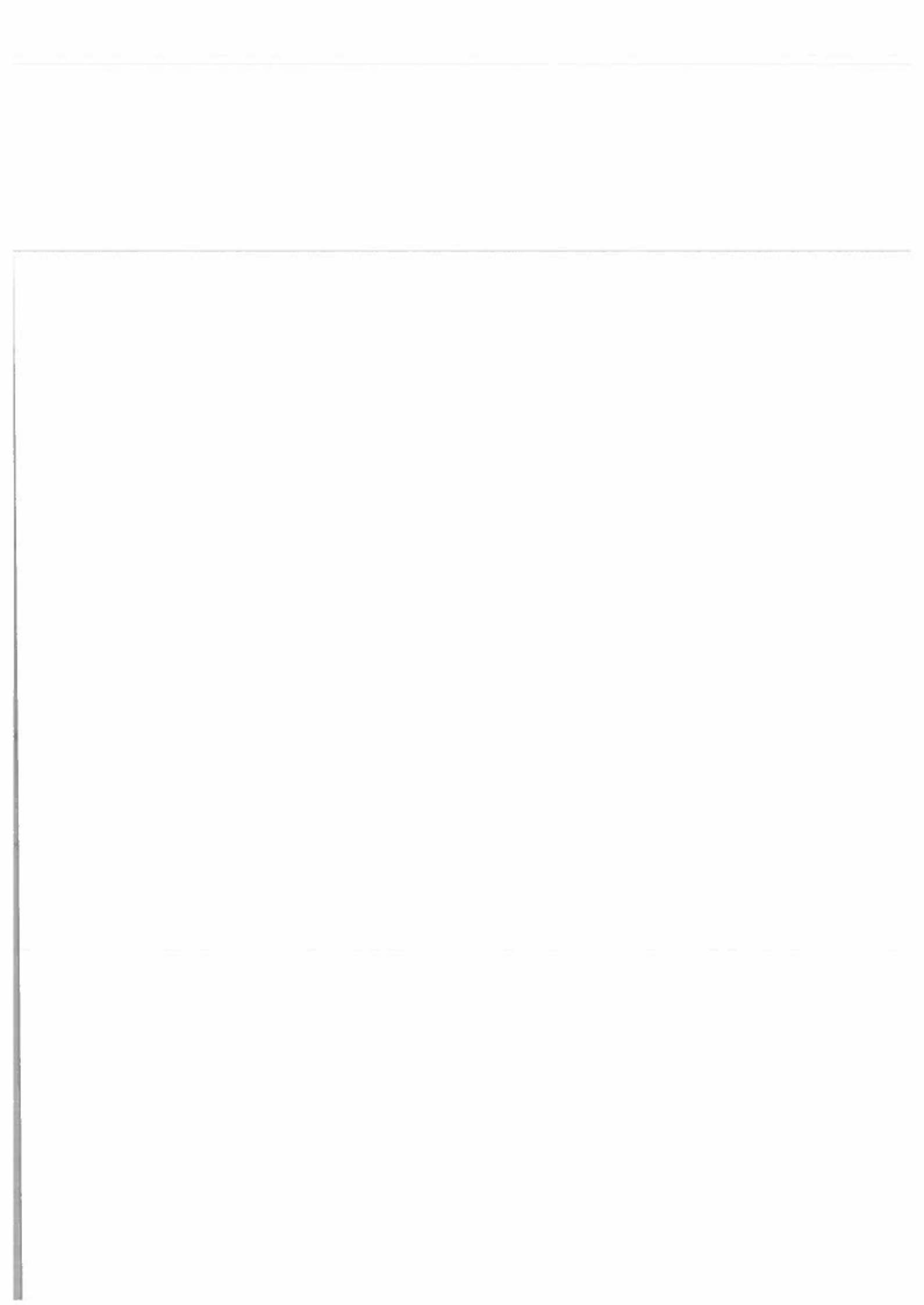


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	4 164 158 474	925 453 580	873 941 986
1.1.	Személyi juttatások	85 528 000	289 615 348	281 311 449
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 483 000	62 500 000	62 649 136
1.3.	Dologi kiadások	3 934 418 474	407 693 640	368 729 822
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	94 827 000	98 116 800	98 071 100
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	32 902 000	67 527 792	63 180 479
1.6.	- az I 5-ből - Elvonások és befizetések		15 100 000	15 079 842
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre		5 716 000	2 310 245
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	32 902 000	46 711 792	45 790 392
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	118 046 000	110 825 000	105 713 291
2.1.	Beruházások	118 046 000	101 101 000	96 096 851
2.2.	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások		9 724 000	9 616 440
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		100 000	
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	26 052 418		
3.1.	Általános tartalék	26 052 418		
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	4 308 256 892	1 036 278 580	979 655 277
5.	Hitel-, kölcsönmörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)	66 000 000	98 600 071	39 200 071
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	66 000 000	66 000 000	6 600 000
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		28 600 071	28 600 071
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		-4 000 000	-4 000 000
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	544 046 582	562 004 582	489 867 704
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	23 947 582	23 947 582	23 947 582
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása	520 099 000	538 057 000	465 920 122
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	610 046 582	660 604 653	529 067 775
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	4 918 303 474	1 696 883 233	1 508 723 052



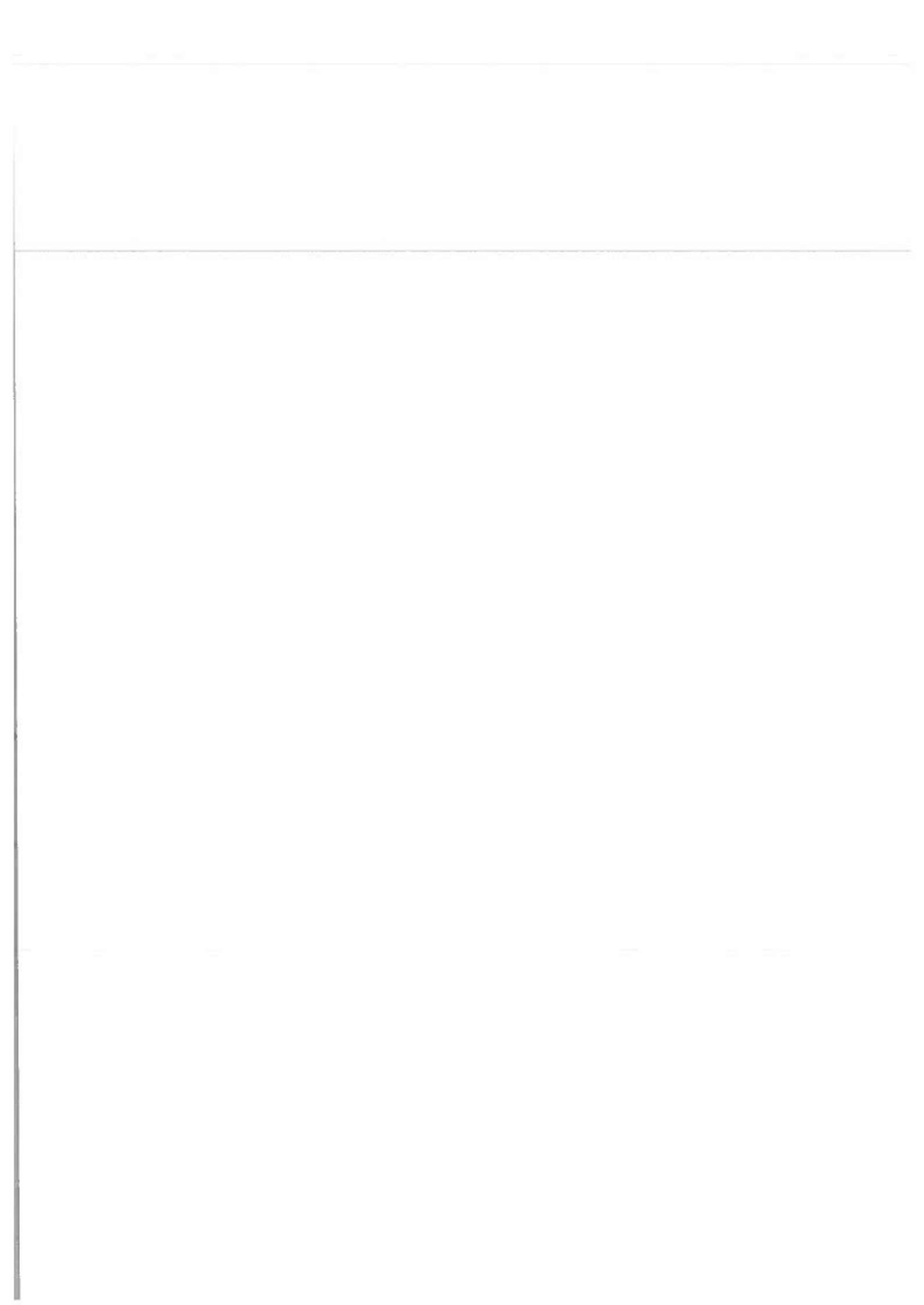
ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS ÖNKÉNTVÁLLALT FELADAT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

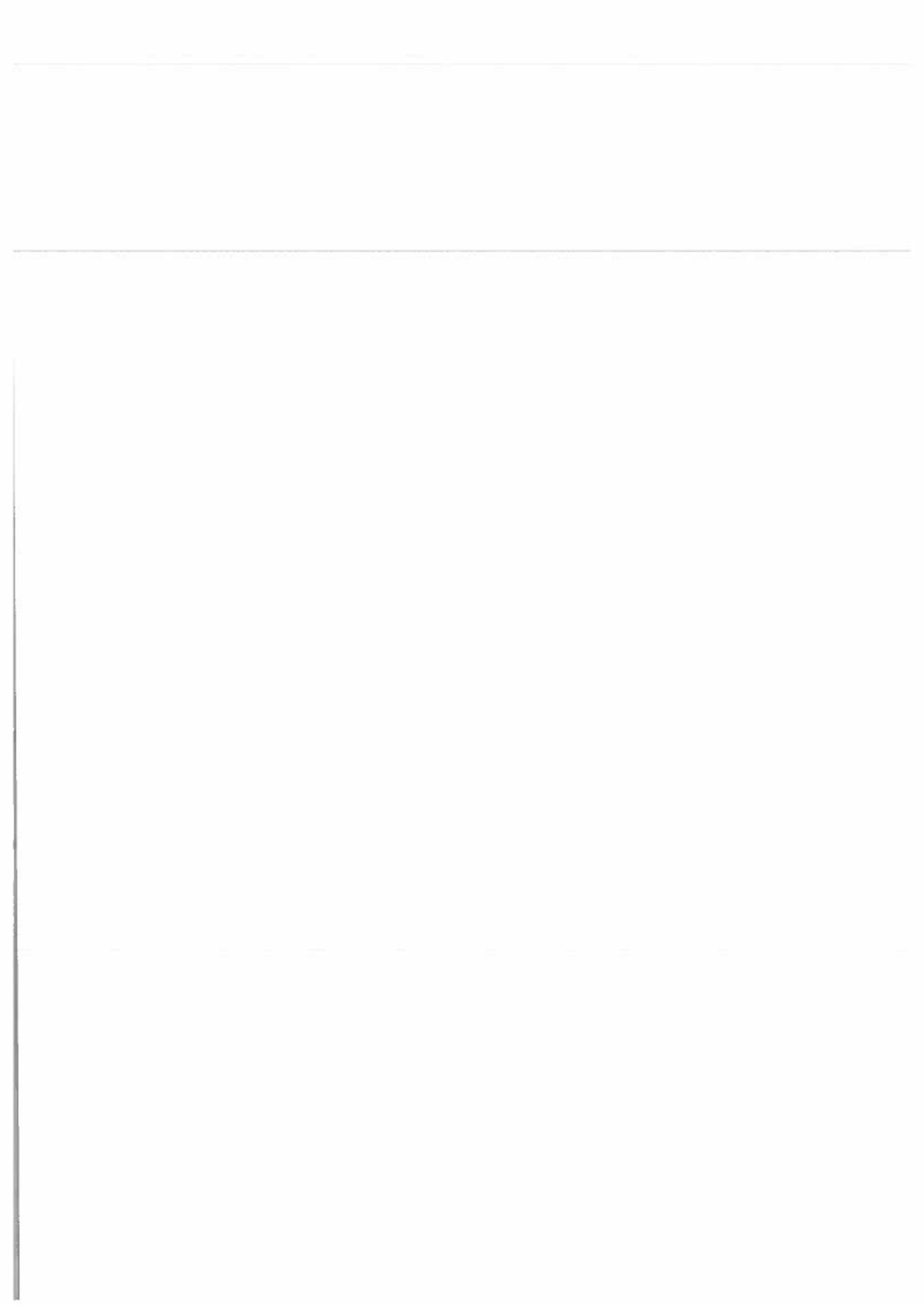
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó			
4.3.	Ipartérségi adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	45 000 000	57 150 000	62 419 810
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	45 000 000	45 000 000	49 563 485
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		12 150 000	12 856 325
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	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)	45 000 000	57 150 000	62 419 810
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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



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

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	72 040 000	59 890 000	38 232 570
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele	72 040 000	59 890 000	38 232 570
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	72 040 000	59 890 000	38 232 570
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	117 040 000	117 040 000	100 652 380

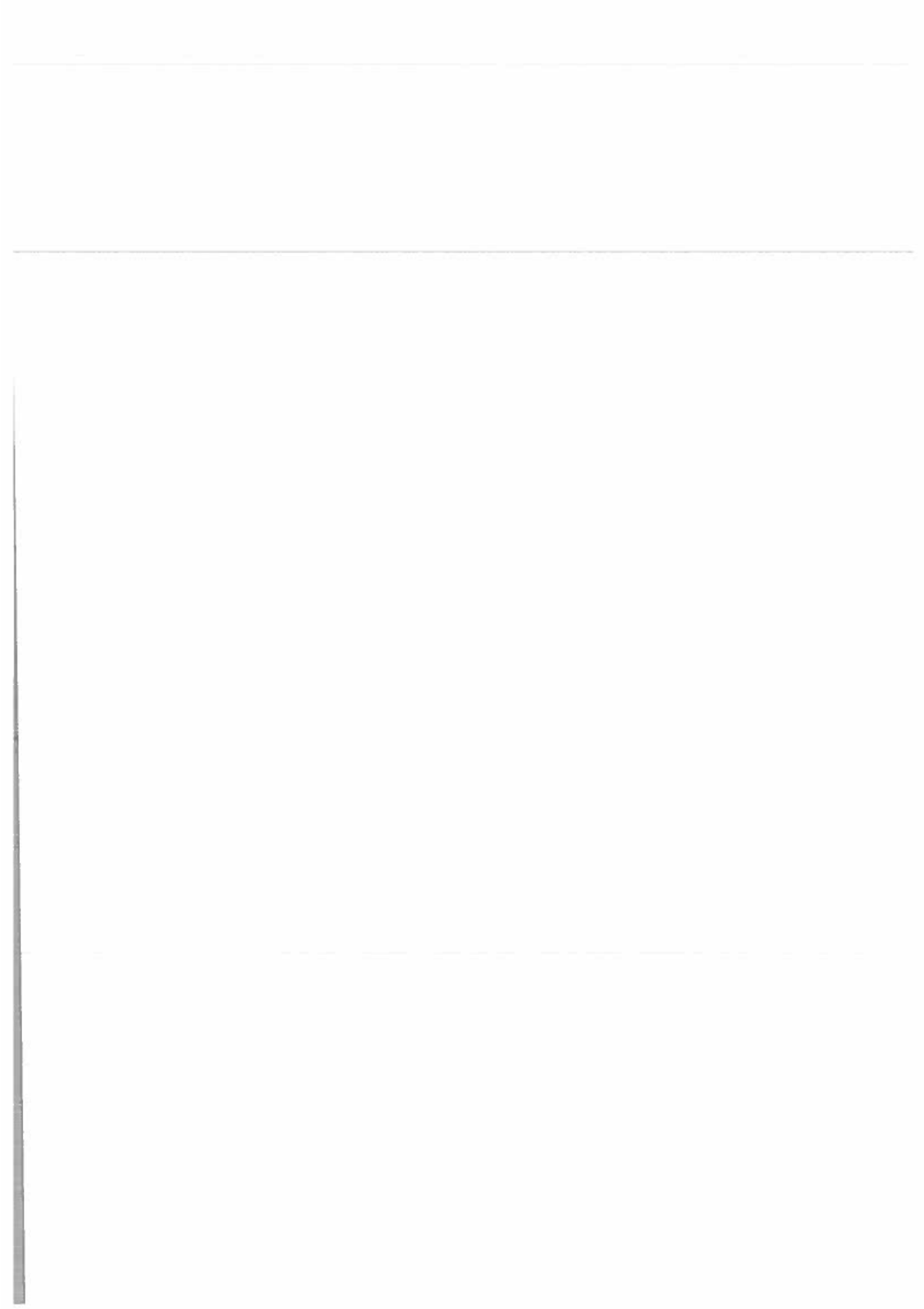


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	117 040 000	117 040 000	100 652 380
1.1.	Személyi juttatások	32 000 000	32 000 000	31 254 325
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 040 000	7 040 000	6 854 600
1.3.	Dologi kiadások	78 000 000	78 000 000	62 543 455
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	117 040 000	117 040 000	100 652 380
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	117 040 000	117 040 000	100 652 380



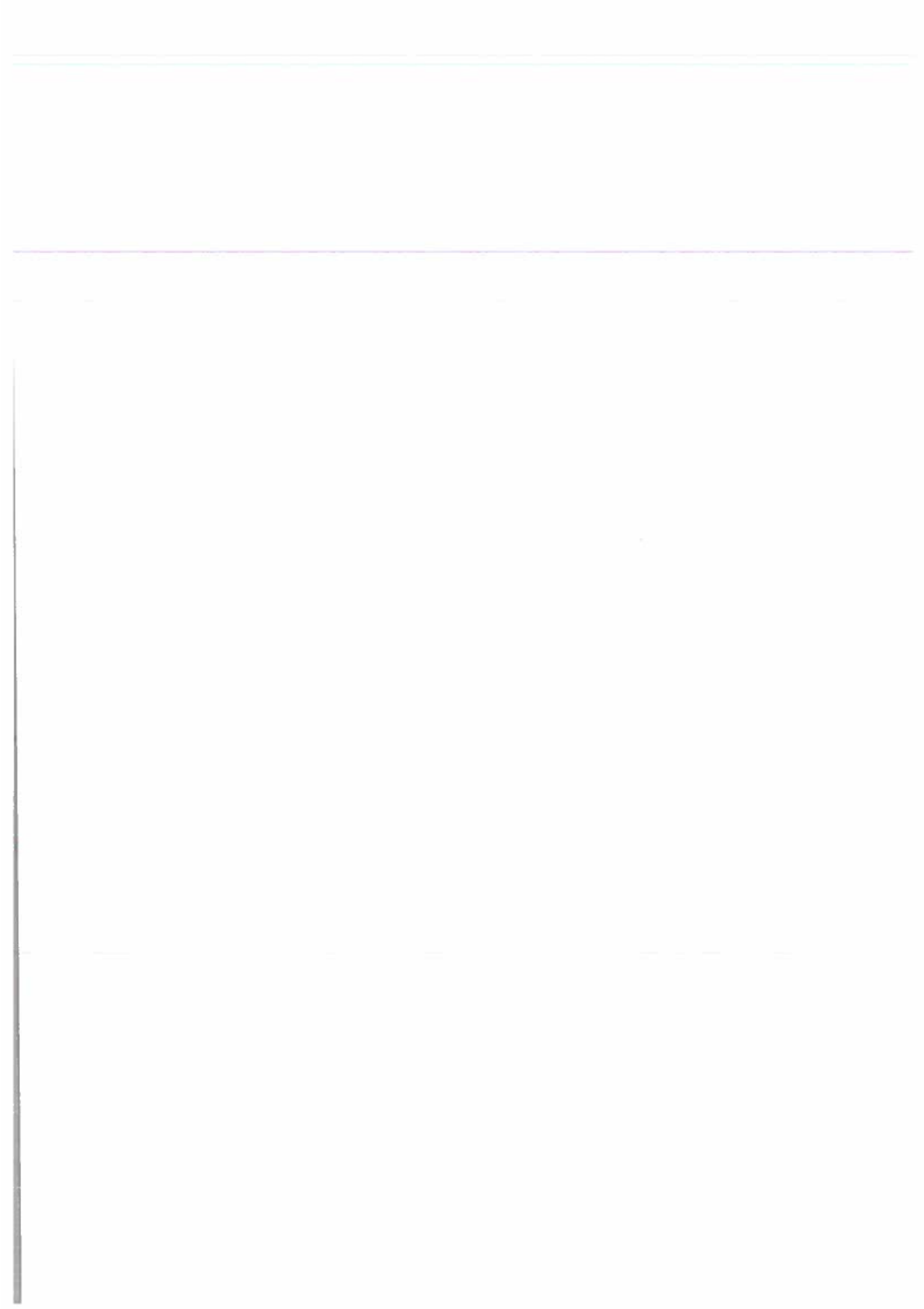
ÚJFEHÉRTŐ VÁROS ÖNKORMÁNYZAT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS VÁLLALKOZÓI FELADAT PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

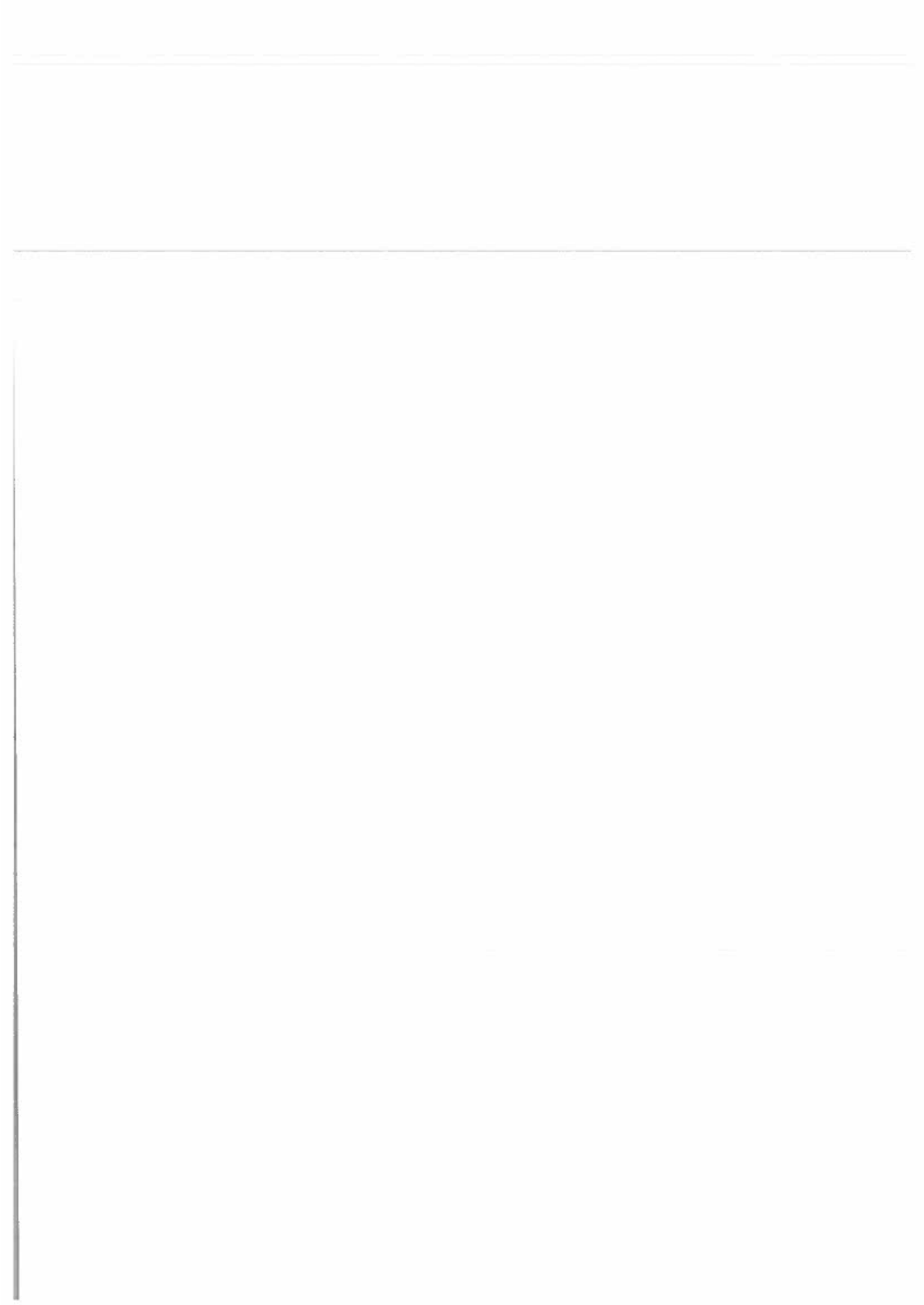
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Eplményadó			
4.2.	Magánszemélyek kommunális adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Gépjárműadó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)		13 000 000	12 513 811
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		10 236 220	4 901 412
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			6 350 387
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		2 763 780	1 262 012
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	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)		13 000 000	12 513 811
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszu lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likvidációs 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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



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

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi költségvetési támogatások folyósításának bevétele			
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)			
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)		13 000 000	12 513 811

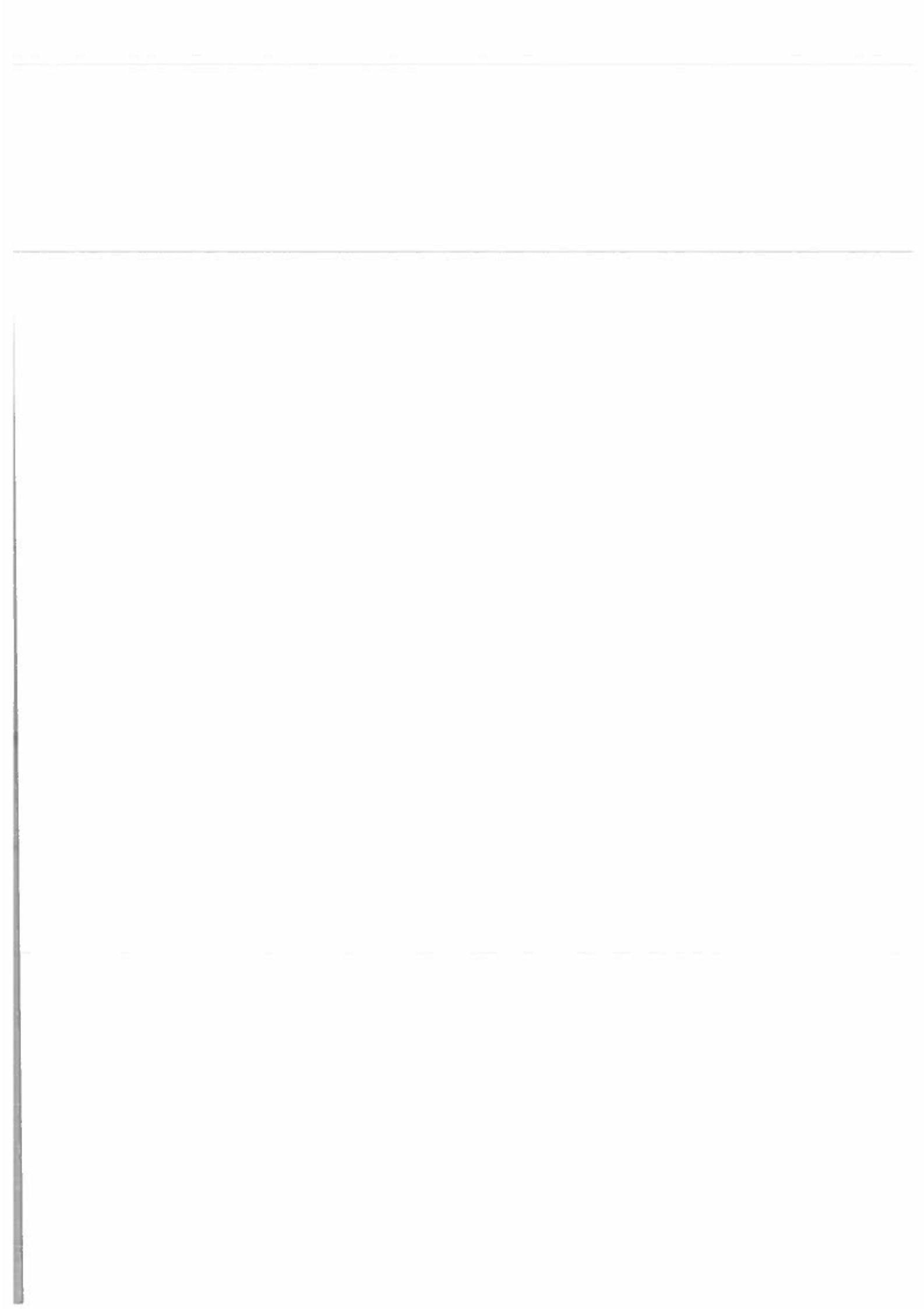


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		12 979 000	12 493 020
1.1.	Személyi juttatások		5 300 000	5 243 800
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		1 160 000	1 159 830
1.3.	Dologi kiadások		6 519 000	6 089 390
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		21 000	20 066
2.1.	Beruházások		21 000	20 066
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)		13 000 000	12 513 086
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Központi irányítószervi támogatások folyósítása			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)		13 000 000	12 513 086



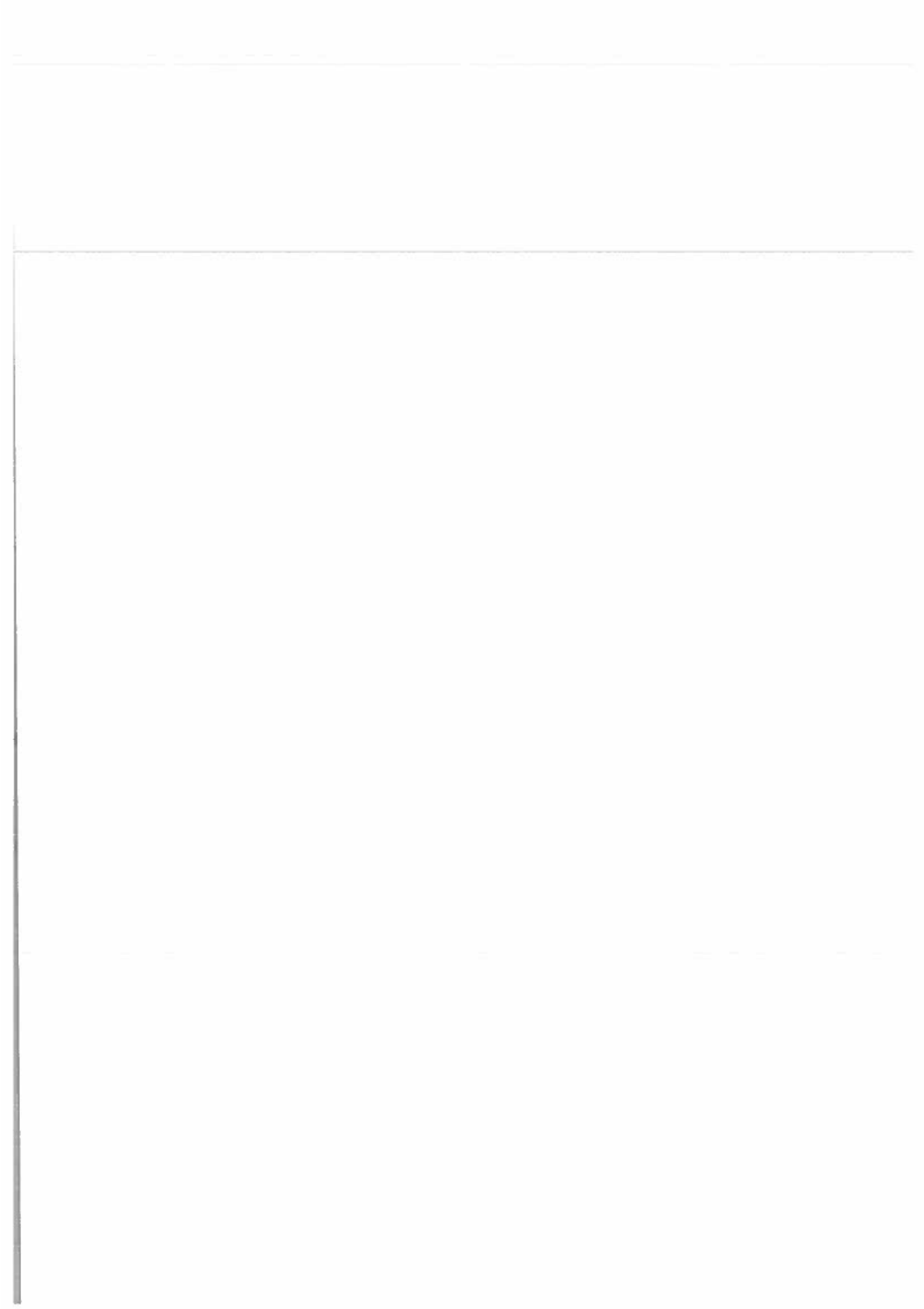
ÚJFEHÉRTÓI POLGÁRMESTERI HIVATAL 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

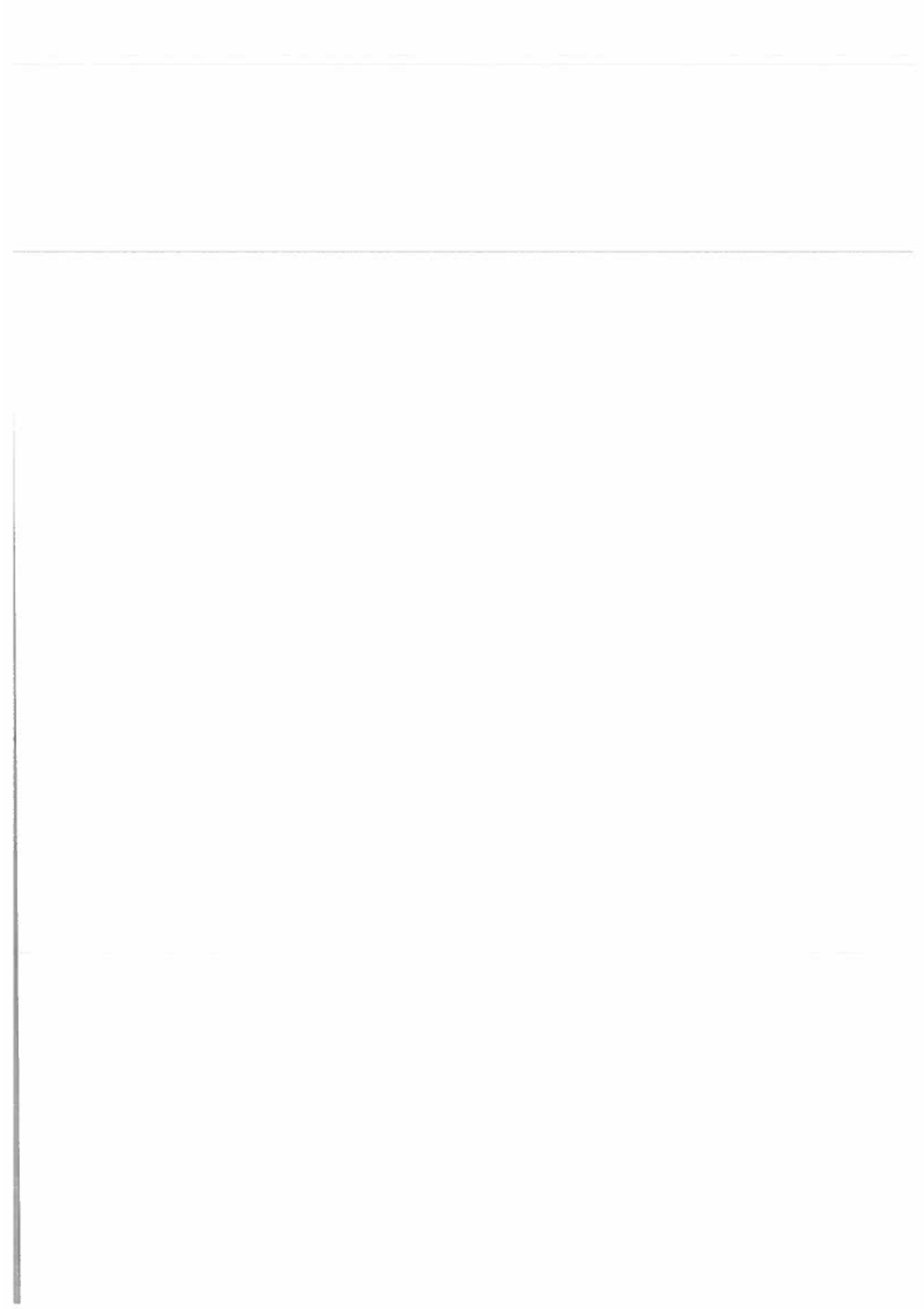
BEVÉTELEK

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok és kiegészítő támogatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 000 000	2 000 000	1 807 652
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 000 000	2 000 000	520 290
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			798 995
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			341 743
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			32
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			146 592
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		2 700 000	2 700 000
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingtatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		2 700 000	2 700 000
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek 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)	2 000 000	4 700 000	4 507 652
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		187 579	187 579
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		187 579	187 579
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	169 901 000	169 981 481	145 667 150
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	169 901 000	169 981 481	145 667 150
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	169 901 000	170 169 060	145 854 729
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	171 901 000	174 869 060	150 362 381

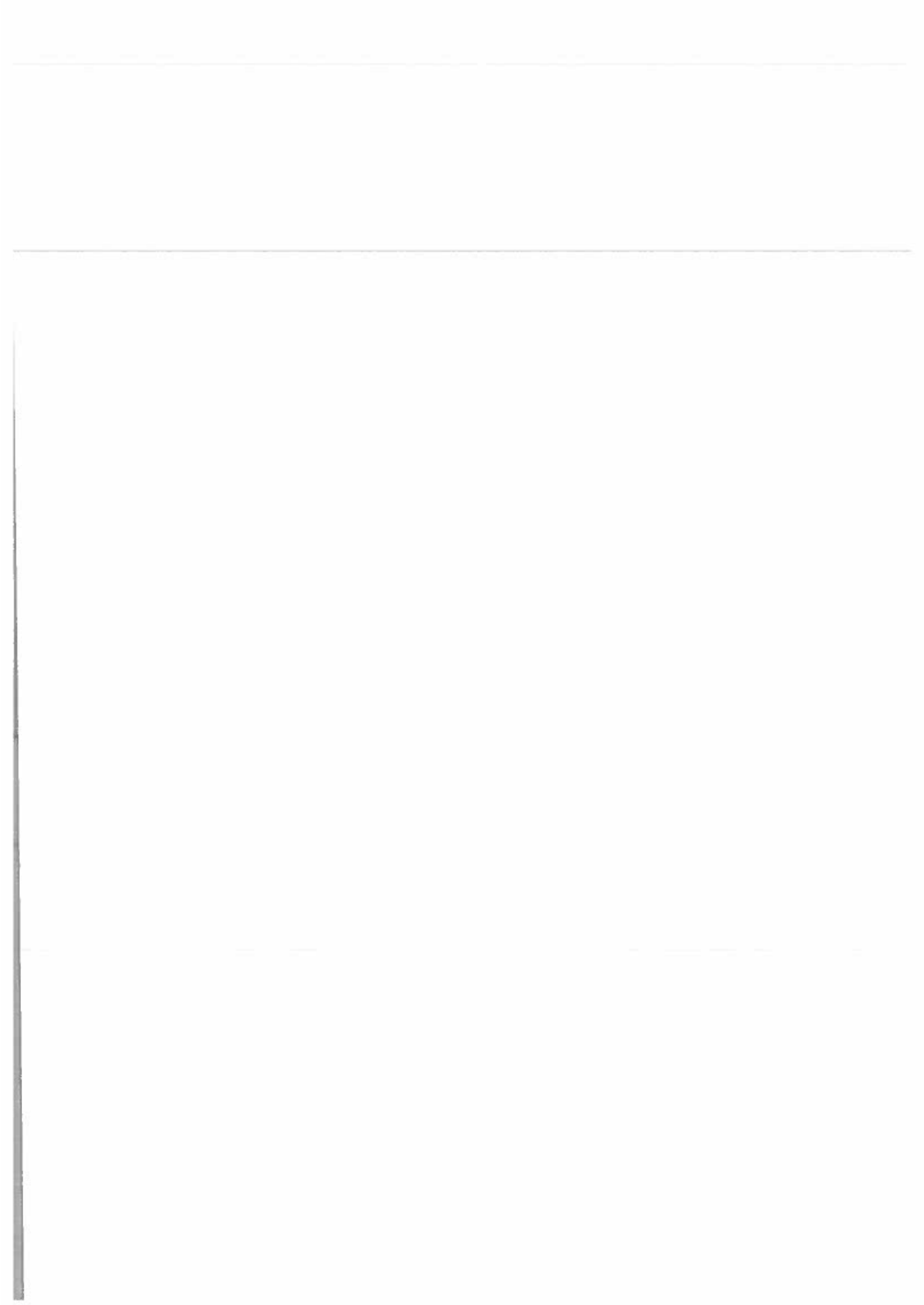


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	170 001 000	173 202 024	148 886 964
1.1.	Személyi juttatások	119 202 000	120 541 852	101 800 860
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 225 000	26 534 708	22 954 732
1.3.	Dologi kiadások	24 574 000	20 156 964	18 162 872
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		5 968 500	5 968 500
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	1 900 000	1 667 036	1 254 247
2.1.	Beruházások	1 900 000	1 667 036	1 254 247
2.2.	2.1 -ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3 -ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5 -ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	171 901 000	174 869 060	150 141 211
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	171 901 000	174 869 060	150 141 211



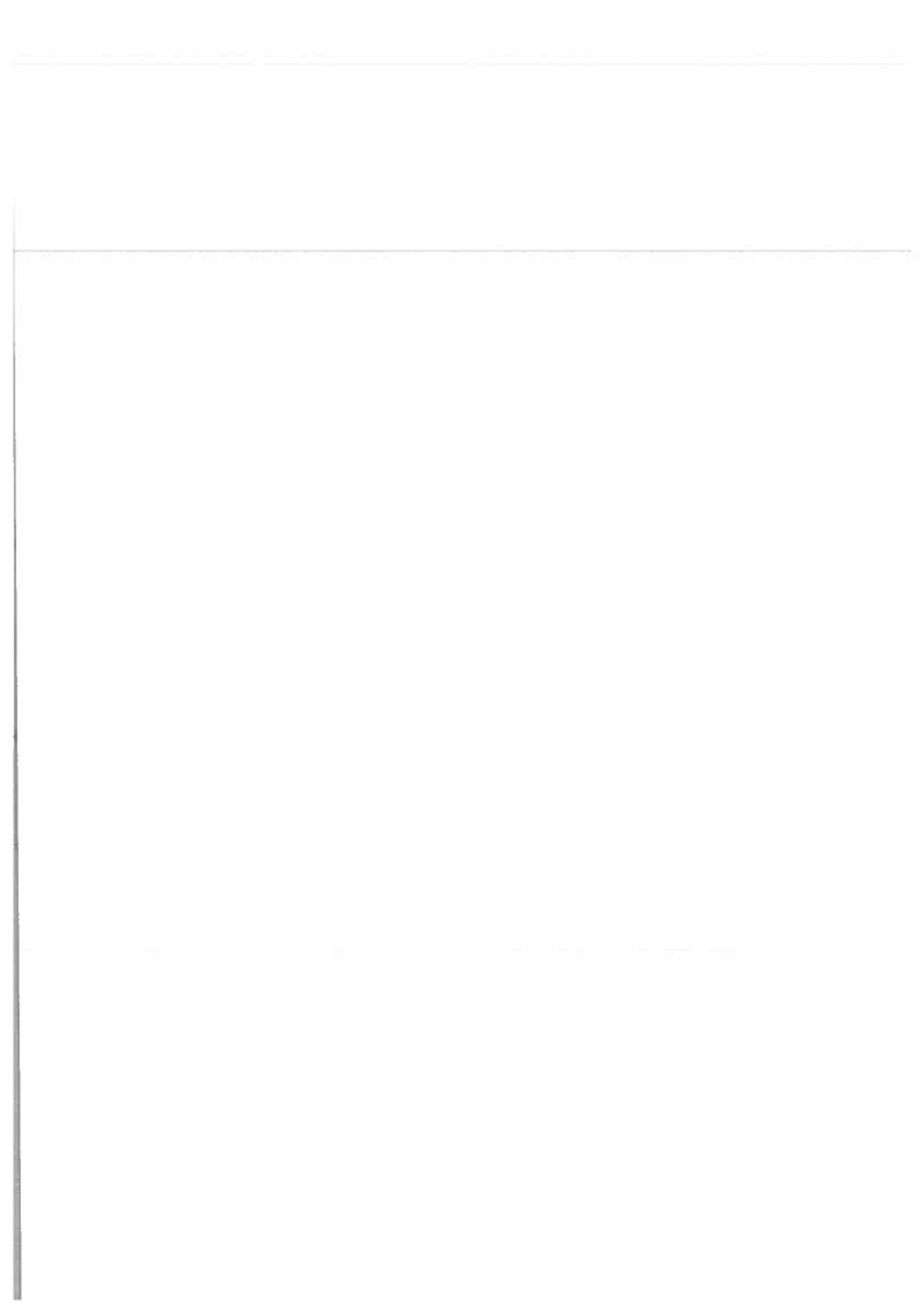
LENGYEL LAURA ÓVODA 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

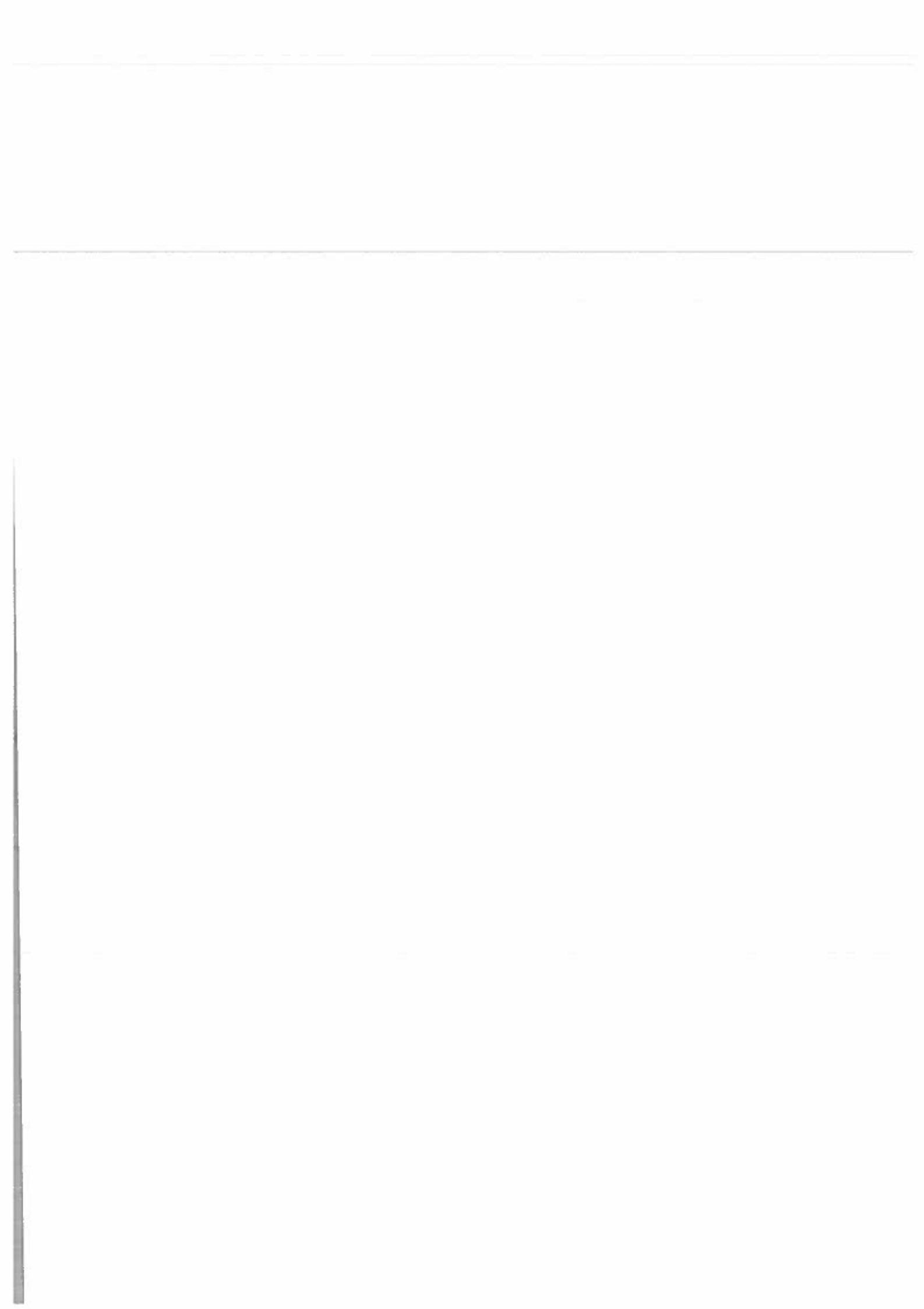
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	1 080 000	1 080 000	2 022 876
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			154 437
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	850 000	850 000	1 305 514
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	230 000	230 000	245 050
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			18
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			317 857
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 AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	1 080 000	1 080 000	2 022 876
10.	Hítel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszu 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.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



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

11.3.	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		1 434 096	1 434 086
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		1 434 096	1 434 086
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	253 393 000	264 321 000	250 849 144
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	253 393 000	264 321 000	250 849 144
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	253 393 000	265 755 096	252 283 230
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	254 473 000	266 835 096	254 306 106

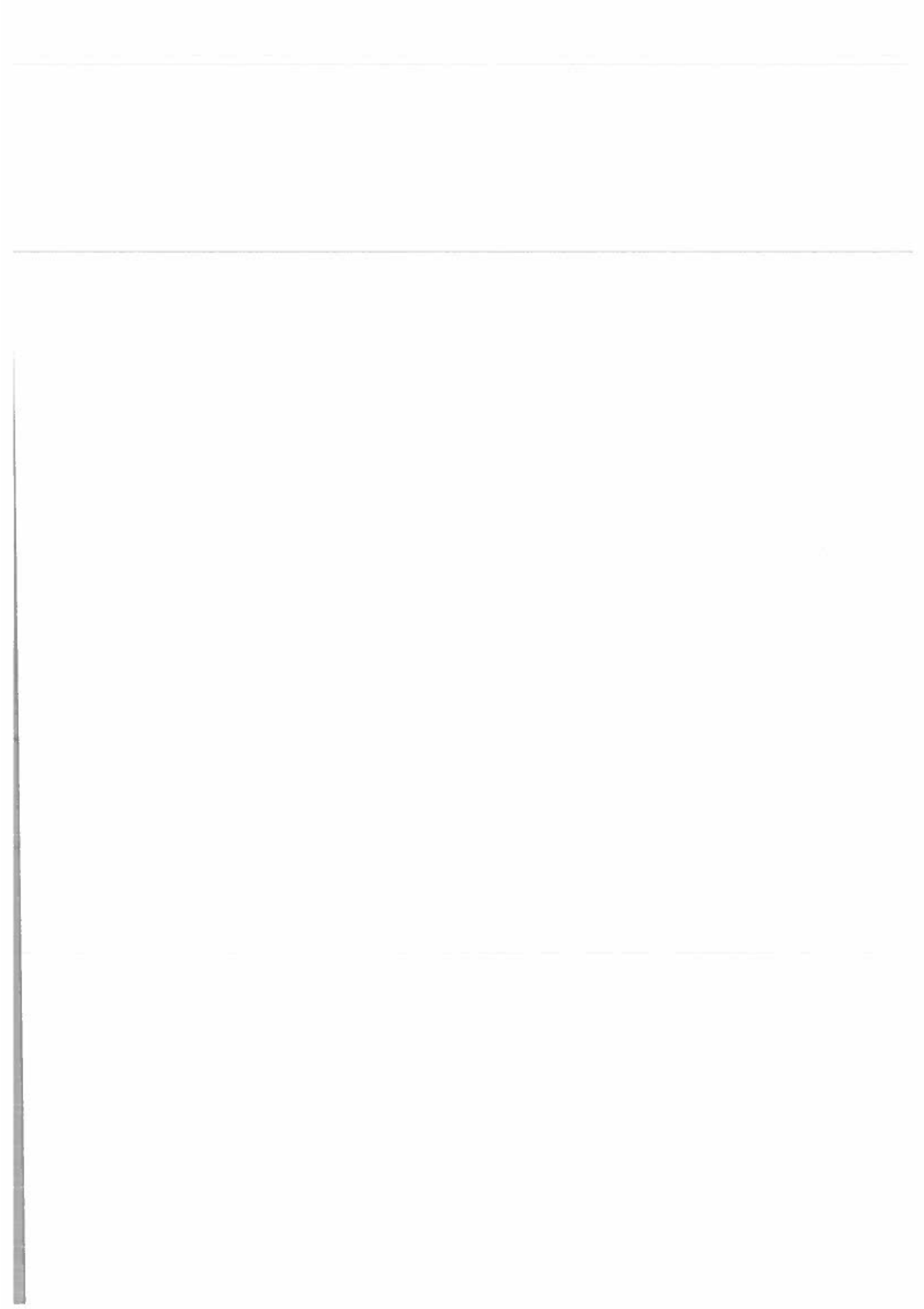


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 0 1 8		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	248 924 000	239 588 963	233 017 993
1.1.	Személyi juttatások	133 996 000	130 000 000	129 673 794
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	36 111 000	35 050 000	35 022 021
1.3.	Dologi kiadások	78 817 000	74 538 963	68 322 178
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülrre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		1 580 000	1 575 375
2.1.	Beruházások		1 580 000	1 575 375
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülrre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülrre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülrre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülrre			
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.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	248 924 000	241 168 963	234 593 368
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	248 924 000	241 168 963	234 593 368



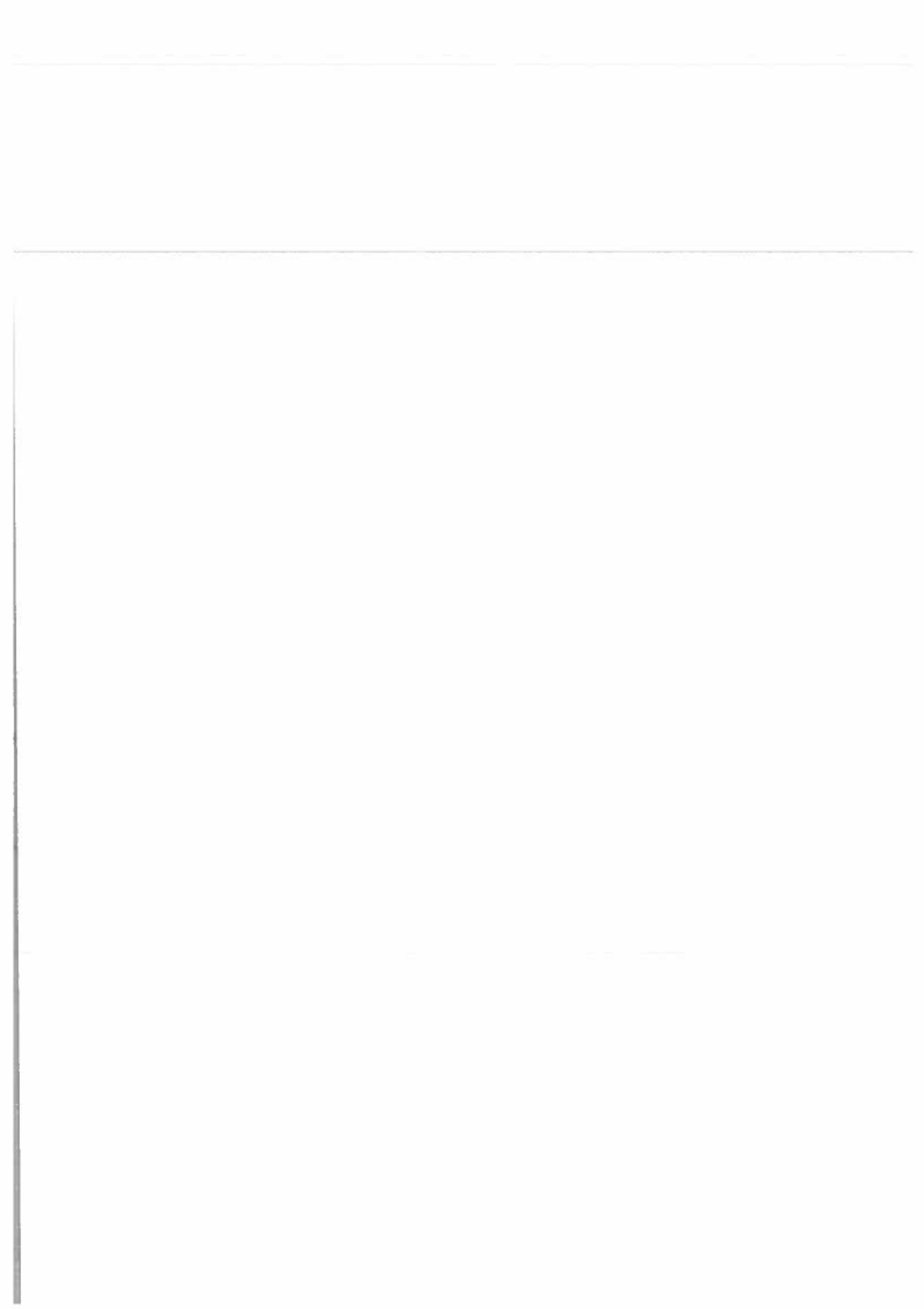
JÁTÉKVÁR BÖLCSŐDE 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

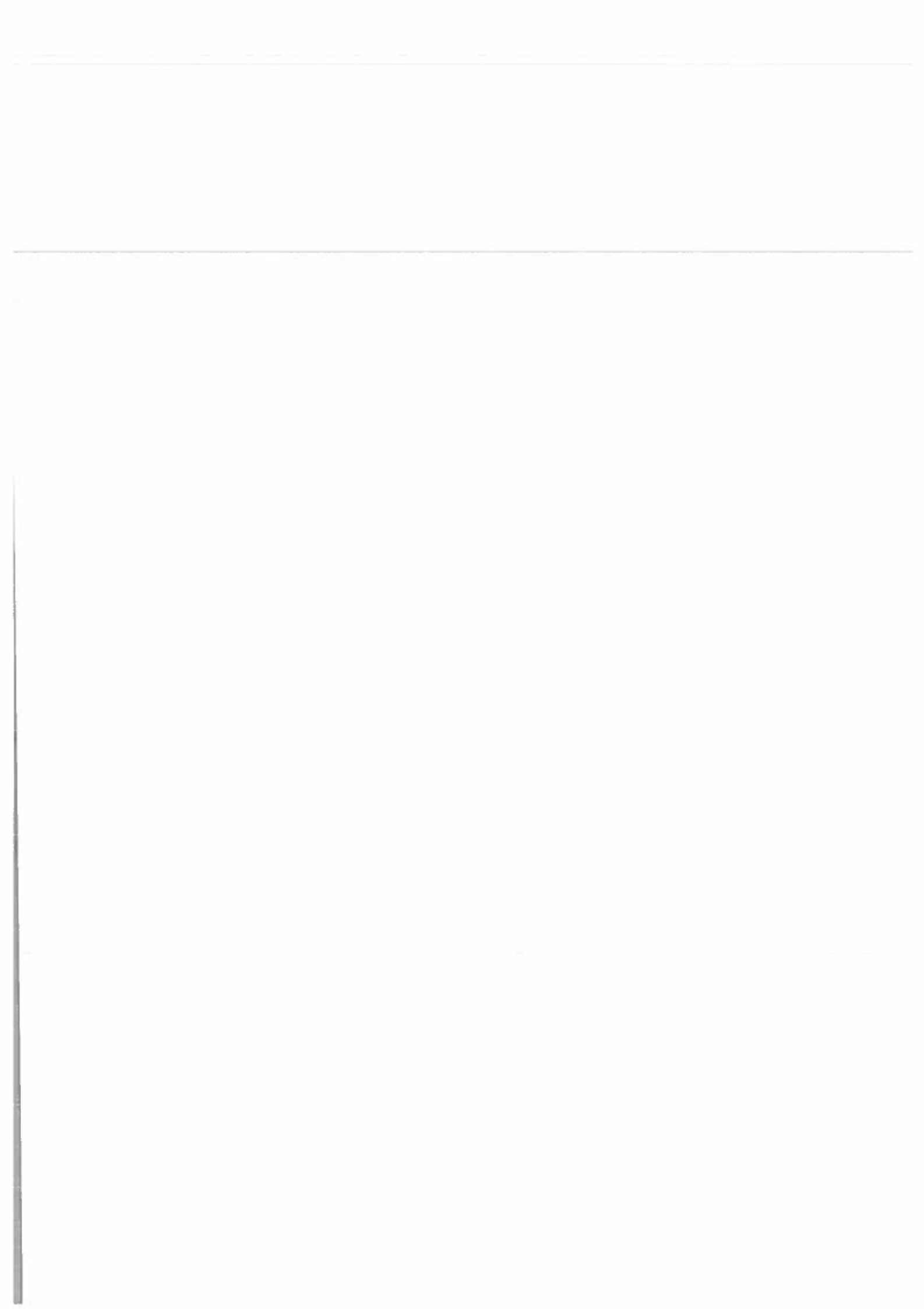
Forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	2 116 000	3 392 000	1 719 347
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			9 449
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			359 548
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	1 666 000	2 942 000	936 084
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	450 000	450 000	374 845
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			12
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			39 409
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 AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-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 AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	2 116 000	3 392 000	1 719 347
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



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

11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		3 045	3 045
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		3 045	3 045
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	58 212 000	58 212 000	51 809 812
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	58 212 000	58 212 000	51 809 812
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	58 212 000	58 215 045	51 812 857
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	60 328 000	61 607 045	53 532 204

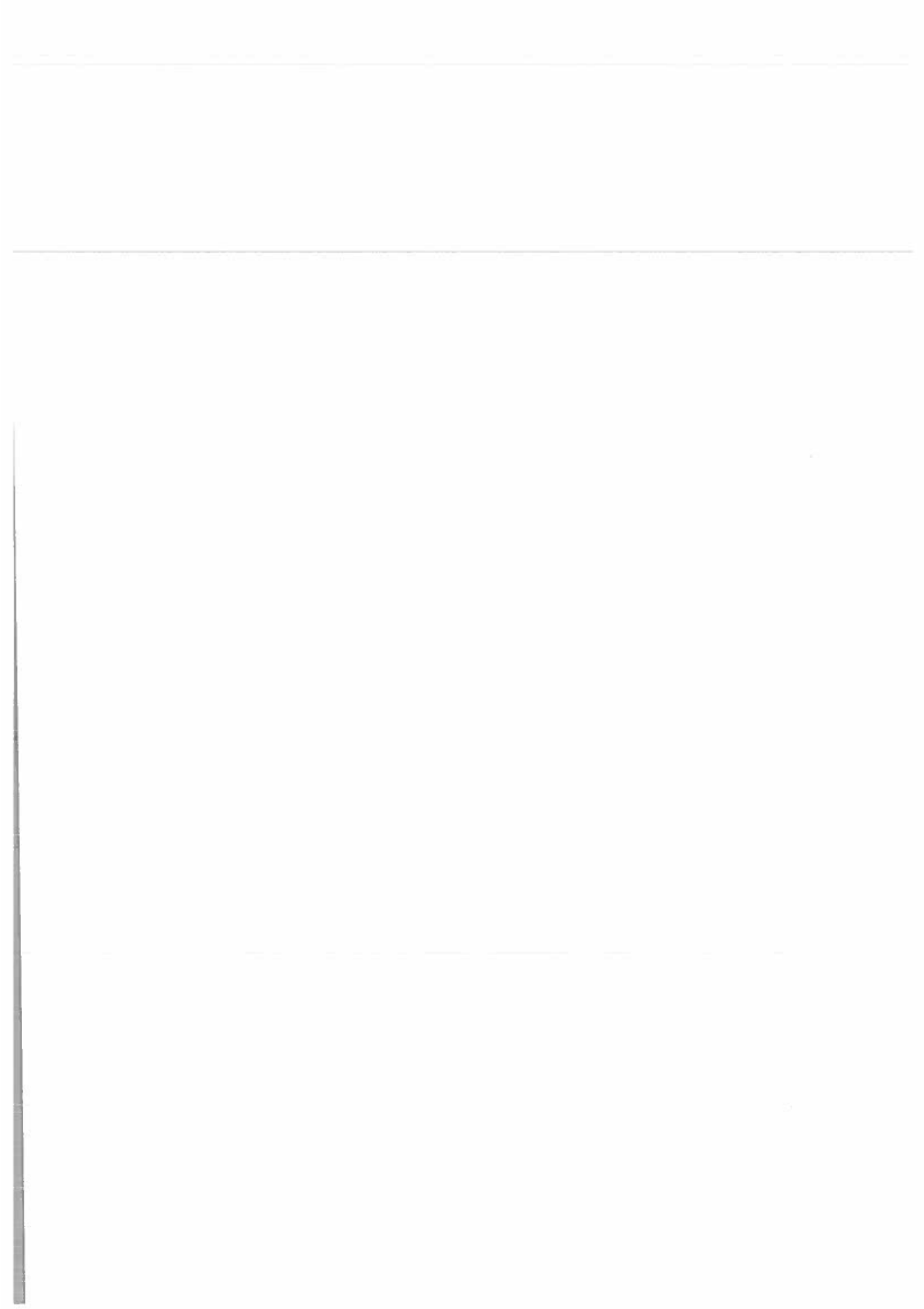


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban

Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	60 129 000	61 281 045	53 191 412
1.1.	Személyi juttatások	30 489 000	33 443 990	32 970 967
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 572 000	7 283 010	7 282 589
1.3.	Dologi kiadások	23 068 000	20 554 045	12 937 856
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	199 000	326 000	270 322
2.1.	Beruházások	199 000	326 000	270 322
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	60 328 000	61 607 045	53 461 734
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	60 328 000	61 607 045	53 461 734



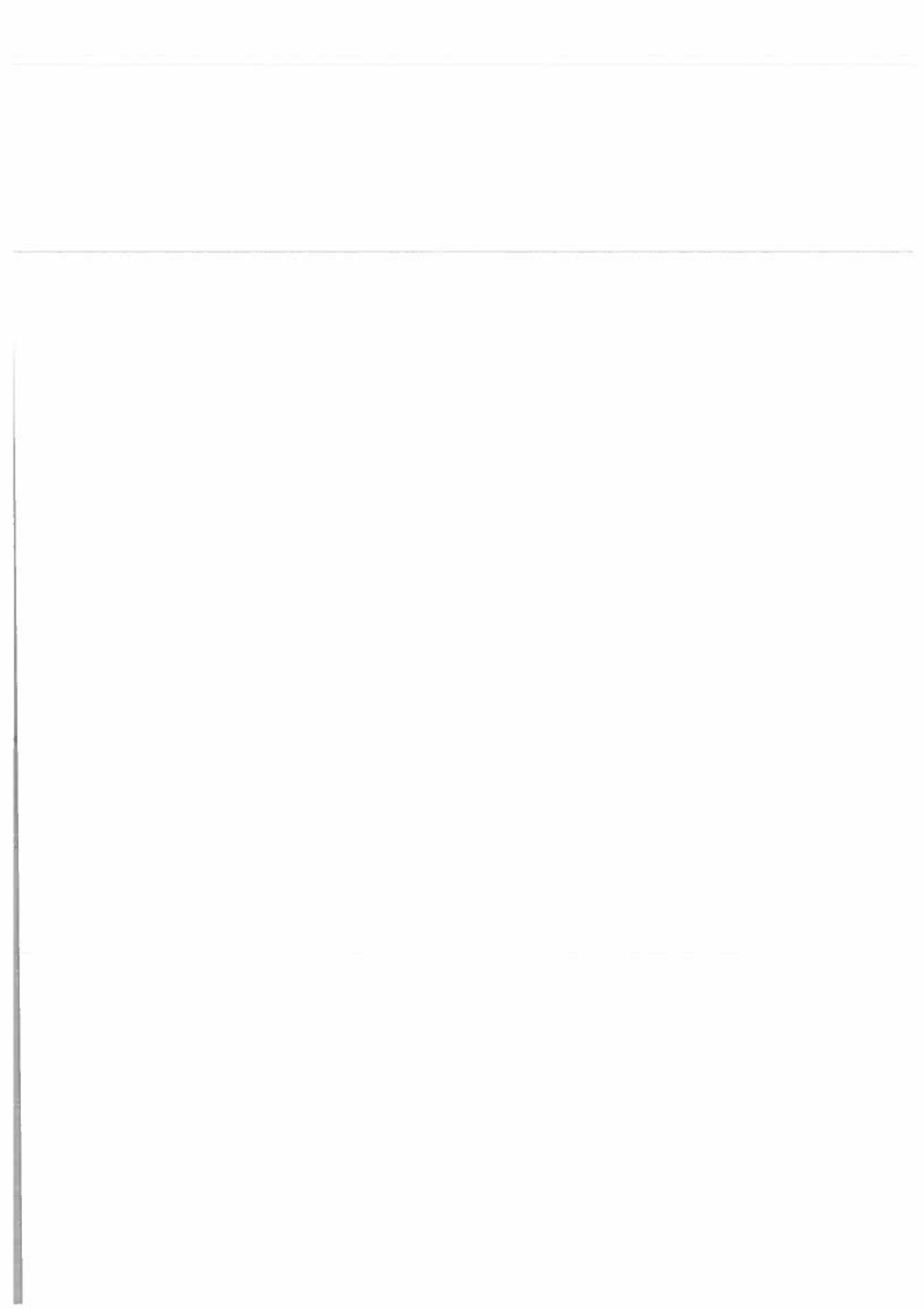
ZAJTI FERENC KULTURÁLIS KÖZPONT 2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

1. sz. táblázat

BEVÉTELEK

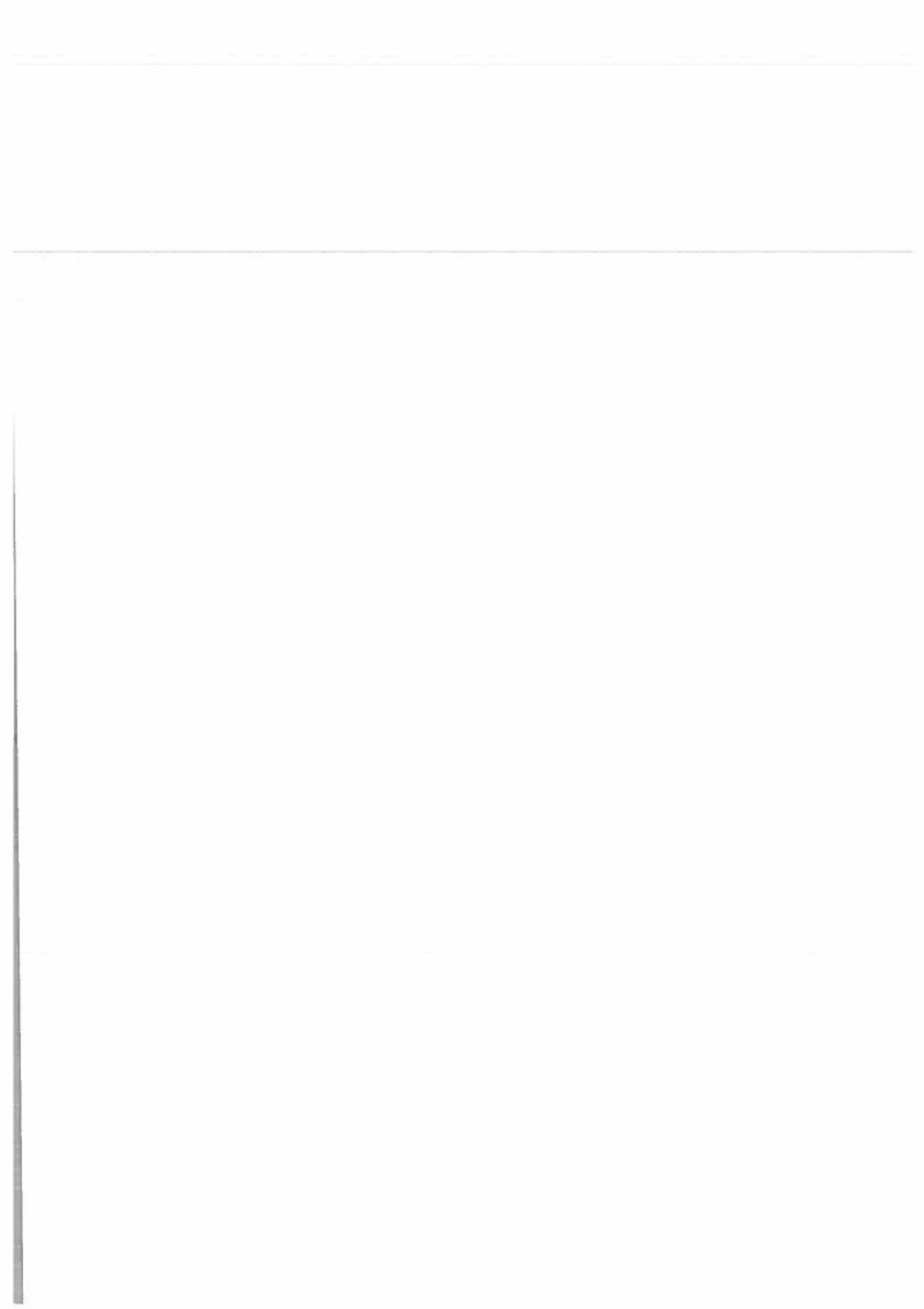
Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	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 központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)			
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.5.	Talajterhelési díj			
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	2 300 000	2 300 000	1 689 897
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 300 000	2 300 000	1 689 890
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			7
5.10.	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)	2 300 000	2 300 000	1 689 897
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			



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

11.3.	Befektetési célú belső értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belső értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)		89 250	89 250
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		89 250	89 250
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)	49 061 000	37 968 897	33 420 994
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Központi irányítószervi támogatás	49 061 000	37 968 897	33 420 994
13.3.	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.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	49 061 000	38 058 147	33 510 244
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	51 361 000	40 358 147	35 200 141

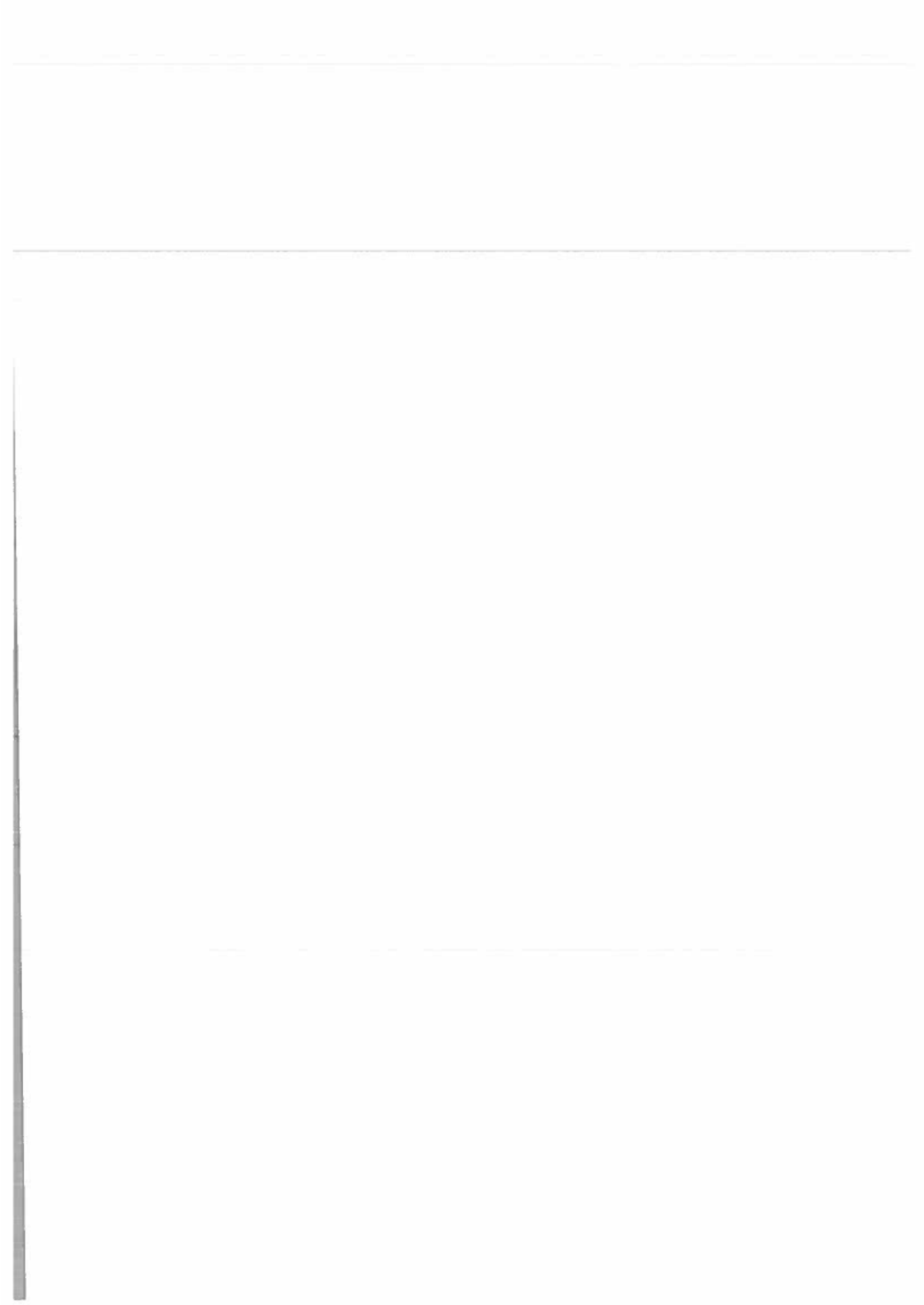


KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

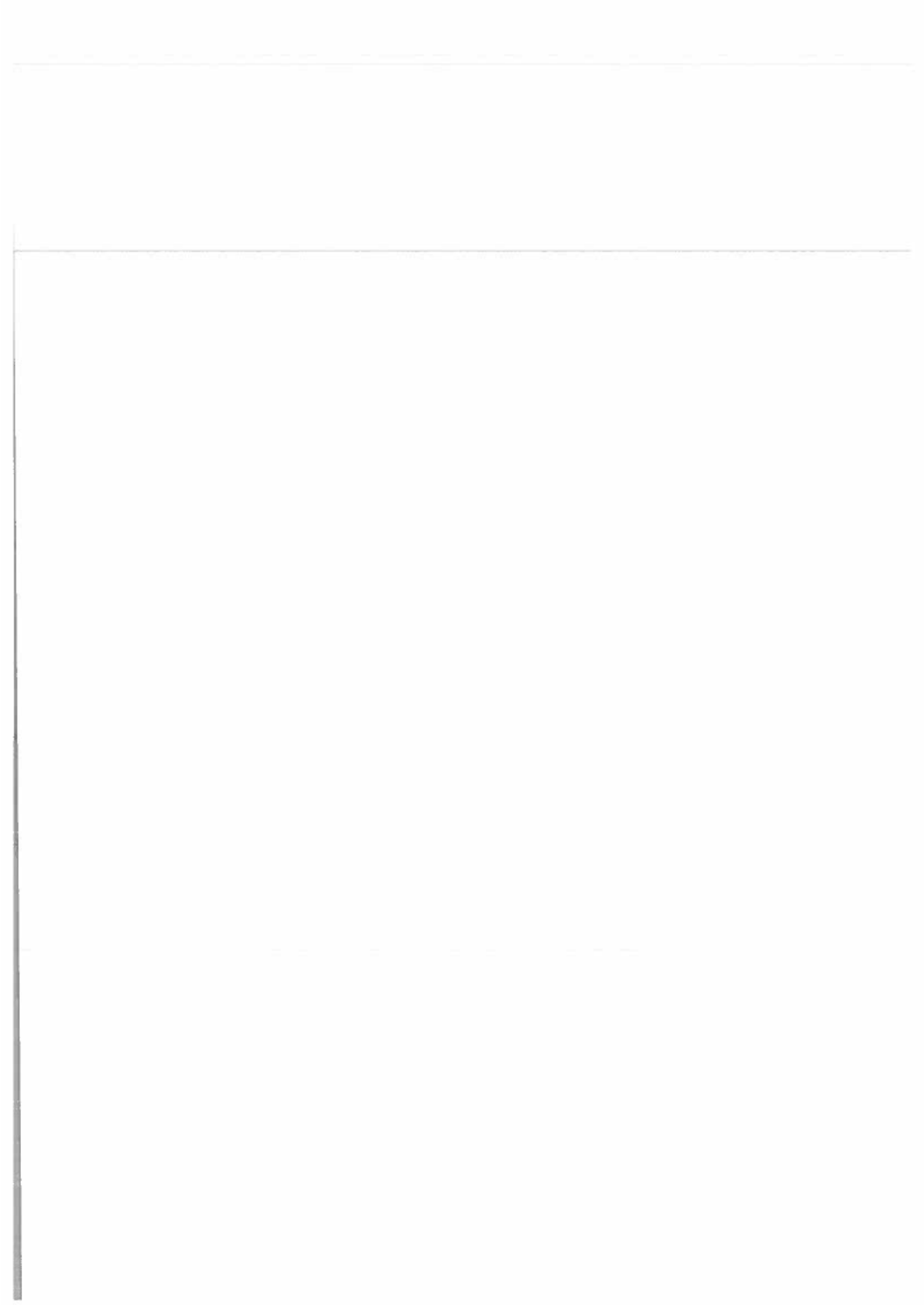
Sor- szám	Kiadási jogcím	2 018		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	57 412 000	46 910 165	43 630 383
1.1.	Személyi juttatások	12 721 000	13 298 000	13 259 275
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 456 000	3 612 000	3 518 095
1.3.	Dologi kiadások	41 235 000	30 000 165	26 853 013
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)		153 000	152 261
2.1.	Beruházások		153 000	152 261
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	57 412 000	47 063 165	43 782 644
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	57 412 000	47 063 165	43 782 644



Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

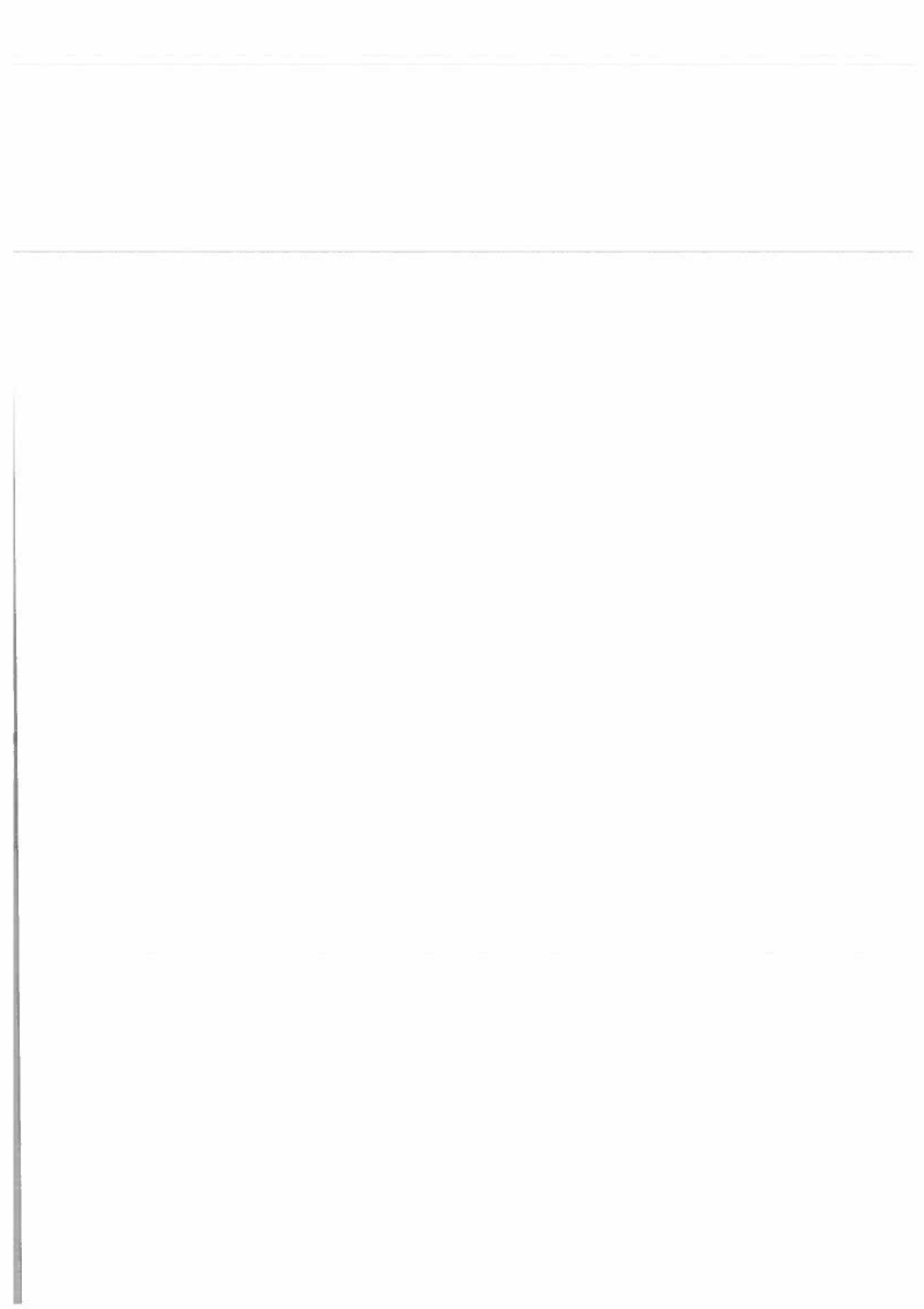
Forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	felhasználás 2017. XII.31-ig.	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Újfehértó, Szechenyi utca kijelölt gyalogátkelőhely megvilágítása		2018			1 109 980	1 109 980
Újfehértó, Szechenyi utcán gyalogátkelőhely kialakítása		2018			2 527 300	2 527 300
Újfehértó Város Településképi Arculati Kézikönyv		2018			2 032 000	2 032 000
Újfehértó Város településképi rendelet		2018			1 000 000	1 000 000
Újfehértó város közvilágítási hálózatiának korszerűsítése tenderterv		2018			254 000	254 000
"Újfehértó- belvízelöntési göcpontok csapadékvíz elvezetése"		2018- 2019			150 511 150	150 511 150
Helyi Építési Szabályzat		2018			6 017 895	6 017 895
Honvédelmi Központ víz- és szennyvízbekötés		2018- 2019			195 000	195 000
Csapadékvíz térkép		2018			11 176 000	11 176 000
Ultraszhangterápiás készülék		2018			329 946	329 946
Újfehértó, Vasvári Pál utca 1. szám alatti 55 lakásos Társasház 20 db kazánjának cseréje		2018			17 882 641	17 882 641
Újfehértó 274/II/A/3 Irsz. Alatti III. számú gyermekorvosi rendelő és ingóságainak vásárlása		2018			7 000 000	7 000 000
Termelő térkép digitálisan		2018			1 270 000	1 270 000
Újfehértó Játékvár Bölcsőde bővítéséhez kapcsolódó tervezési térkép		2018- 2019			3 924 300	3 924 300
Godorfuro kistraktorhoz		2018			229 989	229 989



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

Újfehértó szennyvíztisztító telep bővítése	2018				74 774 619	74 774 619
Újfehértó 274/1/A/2 lrsz. Alatti II. számú gyermekorvosi rendelő vásárlása	2018				7 000 000	7 000 000
Újfehértó 274/1/A/2 lrsz. Alatti II. számú gyermekorvosi rendelő ingóságainak vásárlása	2018				1 050 000	1 050 000
Újfehértó 014/69 lrsz ingatlan megközelítő út és kapcsolódó útsatlakozás engedélyezési terve	2018				533 400	533 400
Ivóvízhálózat 2018. évi vagyonszerzése	2018				1 199 995	1 199 995
Újfehértó, belterületi ingatlan vásárlás	2018				7 315 500	7 315 500
Újfehértó Város Önkormányzata kiservertékű tárgyeszköz vásárlás	2018				5 231 675	5 231 675
Játékvár Bölcsőde kiservertékű tárgyeszköz vásárlás	2018				634 464	634 464
Lengyel Laura Óvoda kiservertékű tárgyeszköz vásárlás	2018				1 504 924	1 504 924
Polgármesteri Hivatal kiservertékű tárgyeszköz vásárlás	2018				503 364	503 364
Zajti Ferenc Kulturális Központ kiservertékű tárgyeszköz vásárlás	2018				288 990	288 990
ÖSSZESEN:					305 497 132	305 497 132

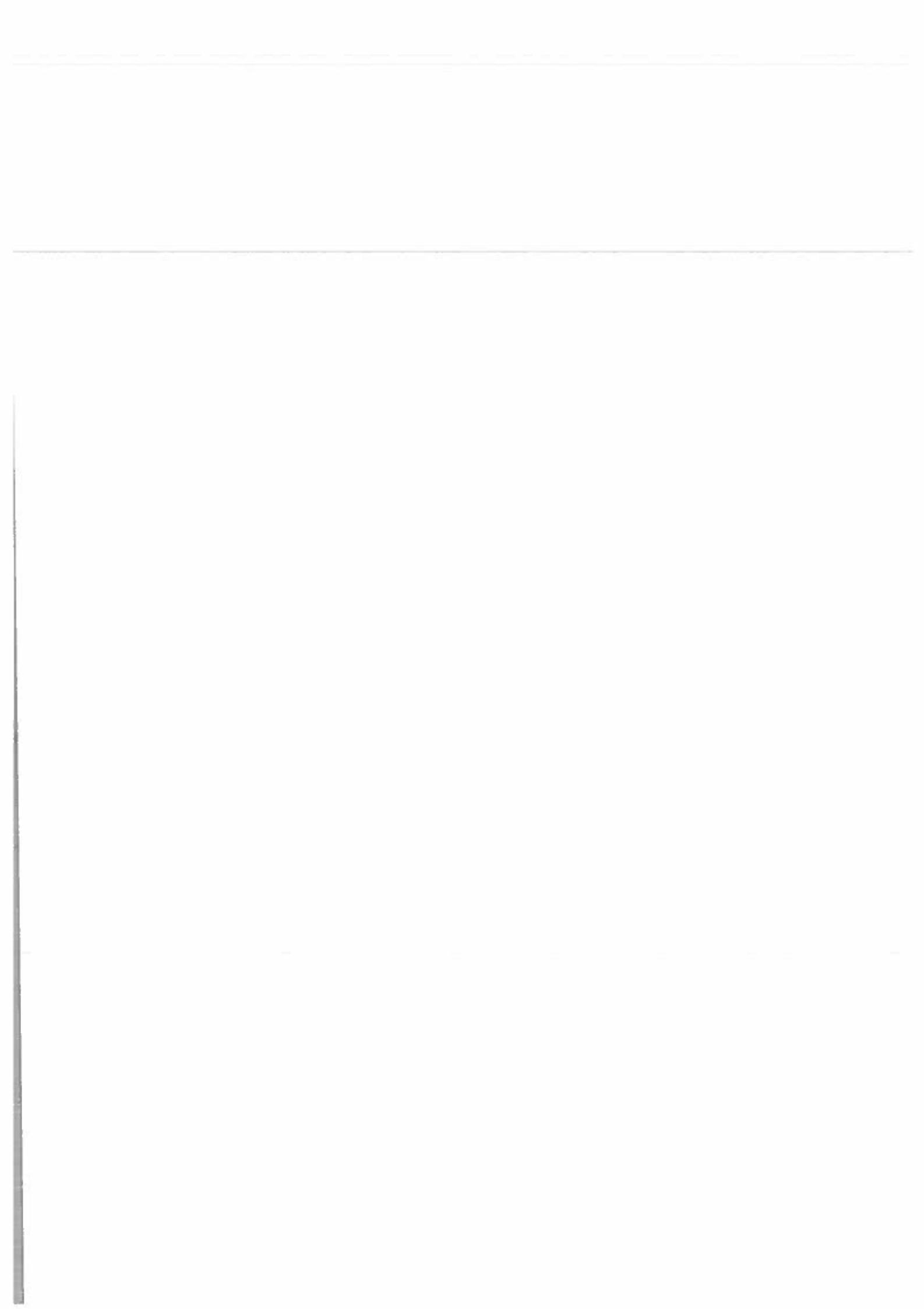


Felújítási kiadások előirányzata felújításokként

Forintban

13. melléklet a/2019. (.....) önkormányzati rendeletehöz

A	B	C	D	E	F	G=(D+F)
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	felhasználás 2017. XII.31-ig.	2018. évi módosított előirányzat	2018. évi teljesítés	Összes teljesítés 2018. dec. 31-ig
Újfehértó, Fővös utca csatornarekonstrukció		2018			36 921 440	36 921 440
Újfehértó ravatalozó épület felújításához kapcsolódó tervdokumentáció		2018			439 983	439 983
"Újfehértó Iskola épület energia megtakarítást eredményező felújítása"		2018			293 489 658	293 489 658
"Újfehértó Város 0357 és 0348 hrsz-ú út felújítása"		2018			115 509 870	115 509 870
Művelődési Ház színházteremnek és helyiségeinek felújítása		2018			2 095 500	2 095 500
I. világháborús emlékmű felújítása		2018			500 000	500 000
ÖSSZESEN:					448 956 451	448 956 451

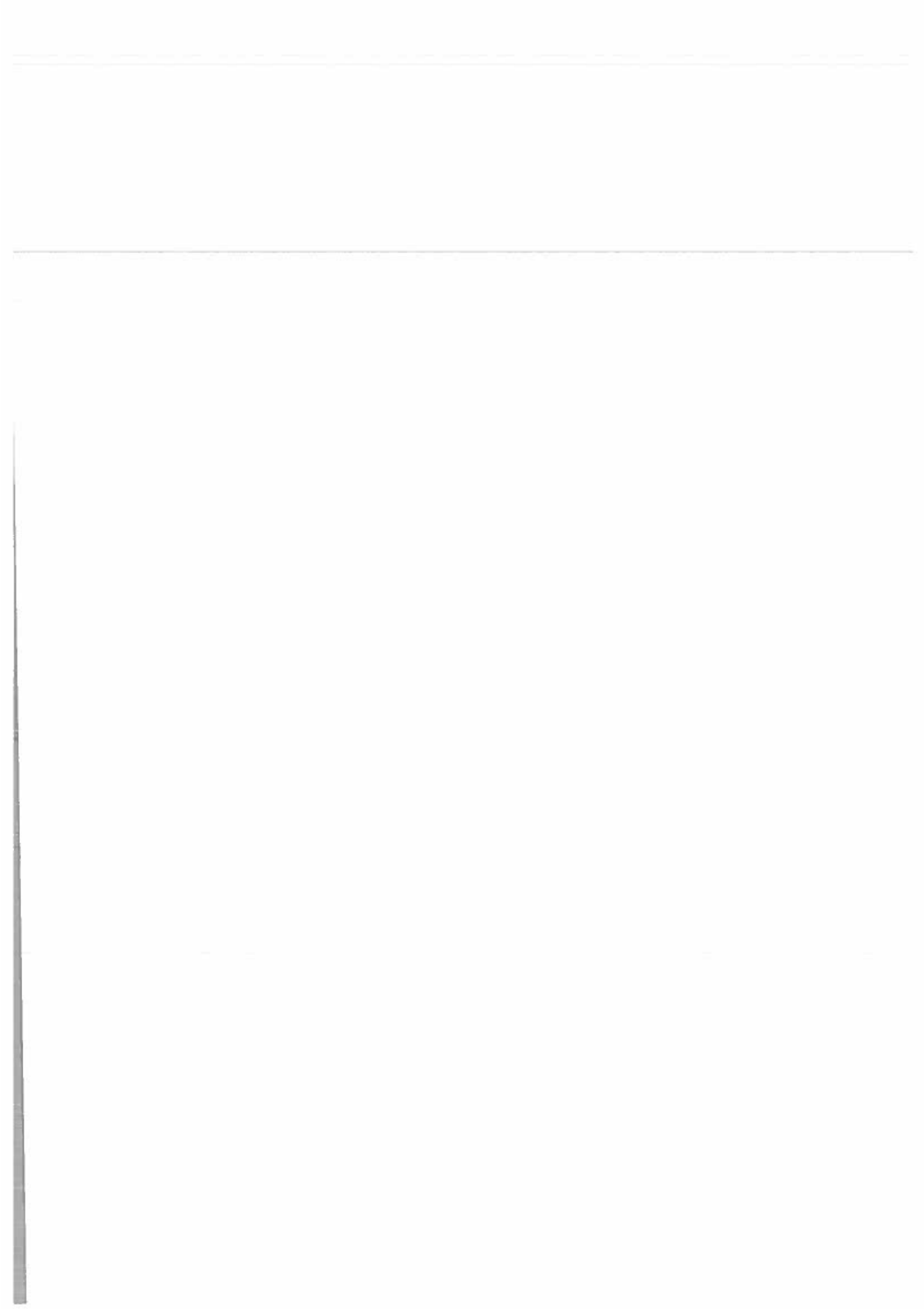


14. melléklet a/2019. (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban

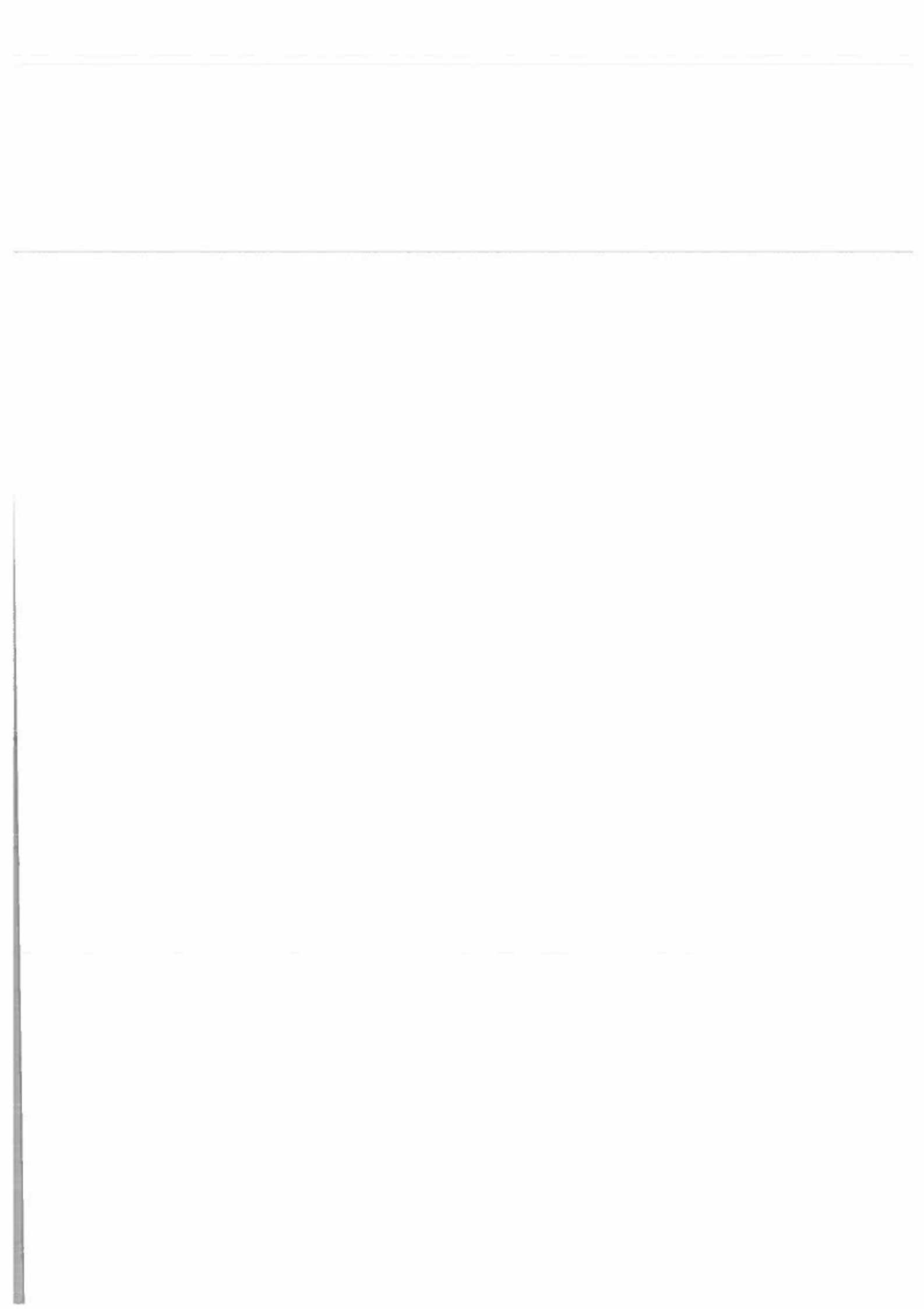
Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Újfehértói Polgármesteri Hivatal	221 170		221 170	221 170	
2.	Újfehértó Város önkormányzata Játékvár Bölcsőde	70 470		70 470	70 470	
3.	Lengyel Laura Óvoda	352 775		352 775	352 775	
4.	Zajti Ferenc Helytörténeti Gyűjtemény, Mávelődési Központ és Könyvtár	127 889		127 889	127 889	
5.	Újfehértó Város Önkormányzata	238 435 120		238 435 120	238 435 120	
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:		239 207 424		239 207 424	239 207 424	



U-s projekt neve, azonosítója: "Újfehértó-belvízelünléti gócpontok csapadékvíz elvezetése" TOP-2.1.3-15-SB1-2016-00020

Források	Támogatási szerződések szerinti bevételek, kiadások														Teljesítés		Teljesítés %-a "2018. XII. 31- ig")	
	Eredeti	Módosított	Események üteme						Események üteme									
			2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. előtt		2018. évi		2018. után		2018. évi	Összesen		
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított			J	K
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)	100,00					
ügyleti erő																		
- saját erőből központi támogatás																		
J-s forrás	139 878 990														139 878 990	139 878 990		100,00
finanszírozás																		
tel																		
nyeb forrás	17 219 524														17 219 524	17 219 524		100,00
Források összesen:		157 098 514													157 098 514	157 098 514		100,00
kiadások, költségek																		
emelyi jellegű																		
műhelyek, beszerzések				4 826 000		115 009 716	793 750		4 826 000	115 009 716	793 750				119 835 716	119 835 716		
olgalatások igénybe vétele				2 030 000		5 257 750			2 030 000	5 257 750					7 287 750	7 287 750		
adminisztratív költségek																		
Kiadások összesen:				6 856 000		120 267 466	793 750		6 856 000	120 267 466	793 750				127 123 466	127 123 466		

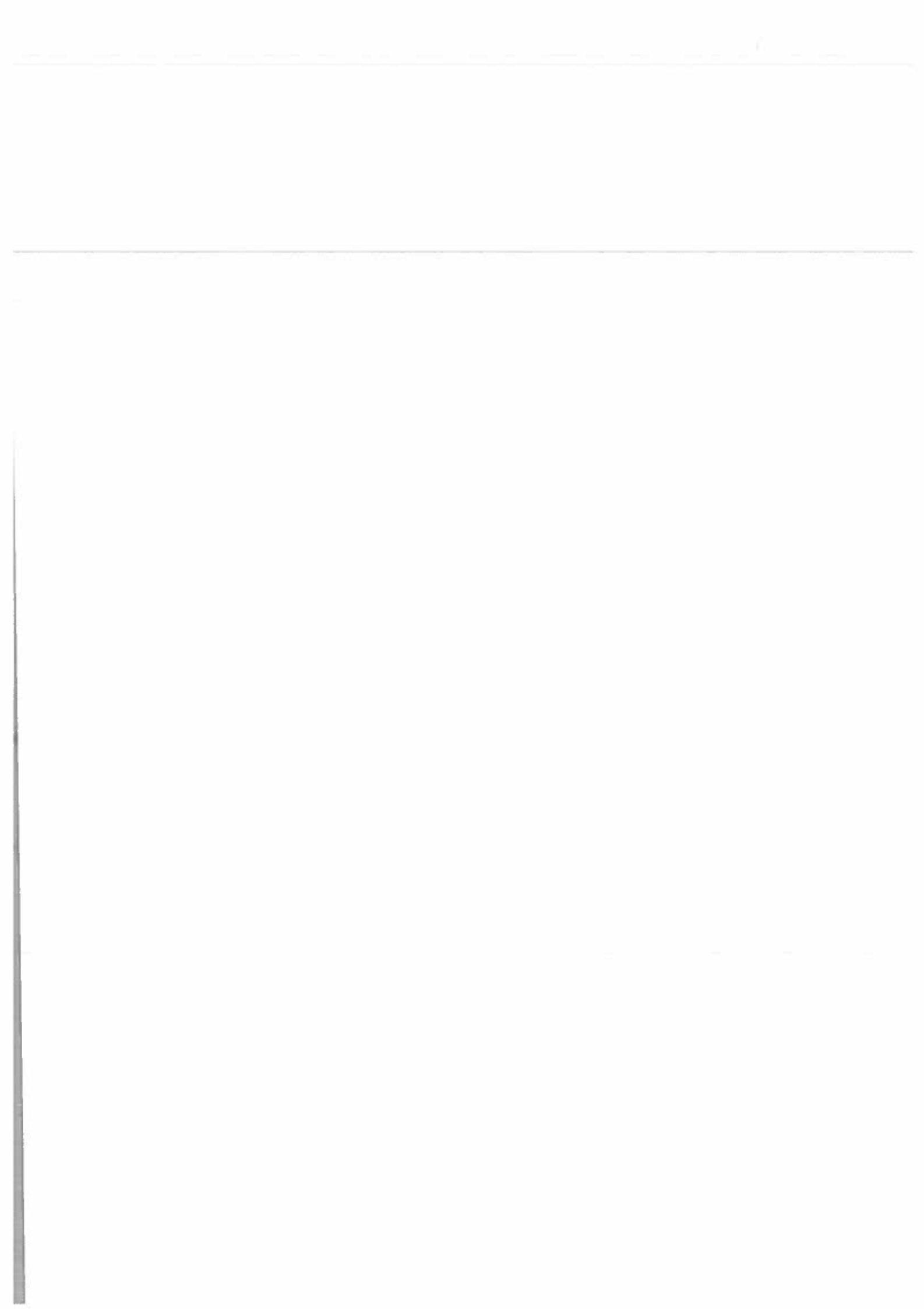
Foriniban!



EU-s projekt neve, azonosítója: "Újfehértói Iskola épület energia megtakarítást eredményező felújítása" TOP-3.2.1-15-SB1-2016-00027

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés							
	Évenkénti üteme																	
	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	Eredeti	Módosított	2018. évi előtti	2018. évi	2018. év előtti	2018. évi	2018. év utáni	2018. évi	Összesen	Teljesítés %-a "2018. XII. 31-ig")
	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	2018. évi		2018. év előtti		Összesen		M=(L/C)	
Saját erő		2 046 067					2 046 067									2 046 067	2 046 067	100,00
- saját erőből központi támogatás																		
EU-s forrás		274 733 813					274 733 813									274 733 813	274 733 813	100,00
Társfinanszírozás																		
Hitel																		
Egyéb forrás		30 518 100					30 518 100									30 518 100	30 518 100	100,00
Források összesen:		307 297 980					307 297 980									307 297 980	307 297 980	100,00
Kiadások, költségek																		
Személyi jellegű							7 629 703									7 629 703	7 629 703	100,00
Beruházások, beszerzések					11 618 653		279 300 778			11 618 653					279 300 778	290 919 431	100,00	
Szolgáltatások igénybe vétele							6 702 779								6 702 779	6 702 779	100,00	
Adminisztratív költségek																		
Kiadások összesen:					11 618 653		293 633 260			11 618 653					293 633 260	305 251 913		

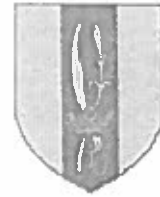
Forintban!





**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS
POLGÁRMESTERE**

4244 Újfehértó, Szent István út 10.
Tel.:(42) 290 000 Fax: (42) 290 003
E-mail: polgarmester@ujfeherto.hu
Web: www.ujfeherto.hu



Ügyiratszám: ~~3-114~~...../2019.

E L Ő T E R E J E S Z T É S
-a Képviselő-testülethez-

**Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei, valamint a Polgármesteri Hivatal 2018.
évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról**

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzat belső ellenőrzésére vonatkozó rendelkezéseket a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§. (3)-(6) bekezdései valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A helyi önkormányzat a hatályos rendelkezések szerint, a belső pénzügyi ellenőrzését a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (pénzügyi irányítás és ellenőrzés) és belső ellenőrzés útján biztosítja.

A Képviselő-testület a helyi önkormányzat és költségvetési szervei 2018. évi belső ellenőrzési tervét a 192/2017. (XII. 19.) számú határozatával hagyta jóvá.

Az önkormányzat a belső ellenőrzési feladatok ellátására a GYARMAT-TAX Kft.-vel (4400. Nyíregyháza, Kálmán u. 4-6. képviseli: Varga Péter, belső ellenőri regisztrációs száma: 5113491) kötött szerződést.

A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva megállapításokat és ajánlásokat fogalmazhat meg.

A tárgyévre vonatkozó - jogszabályban meghatározott - éves ellenőrzési jelentést, valamint az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg – kell a képviselő-testület elé terjeszteni.

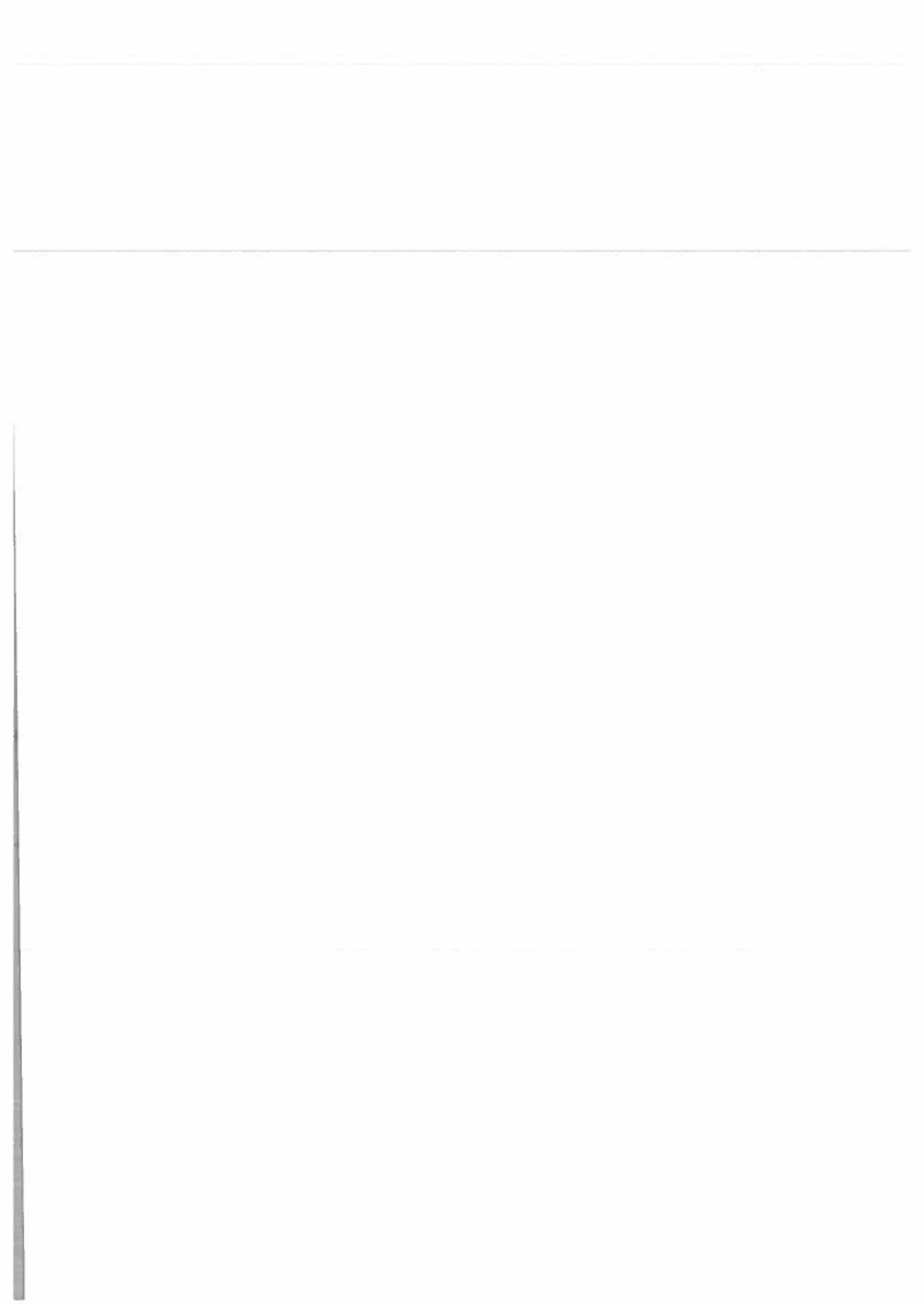
Az éves ellenőrzési jelentést – a fenti rendelkezéseknek megfelelően - a belső ellenőrzést végző elkészítette, amelyet teljes terjedelemben mellékelek az előterjesztéshez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és döntsön a határozati javaslatról.

Újfehértó, 2019. május 28.




Nagy Sándor
polgármester



Melléklet a 3-117/2019. számú előterjesztéshez

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../..... (.....) számú

H a t á r o z a t a

Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei, valamint a Polgármesteri Hivatal 2018. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

az Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei, valamint a Polgármesteri Hivatal 2018. évi belső ellenőrzési jelentését a melléklet szerint jóváhagyja.

Felelős: polgármester

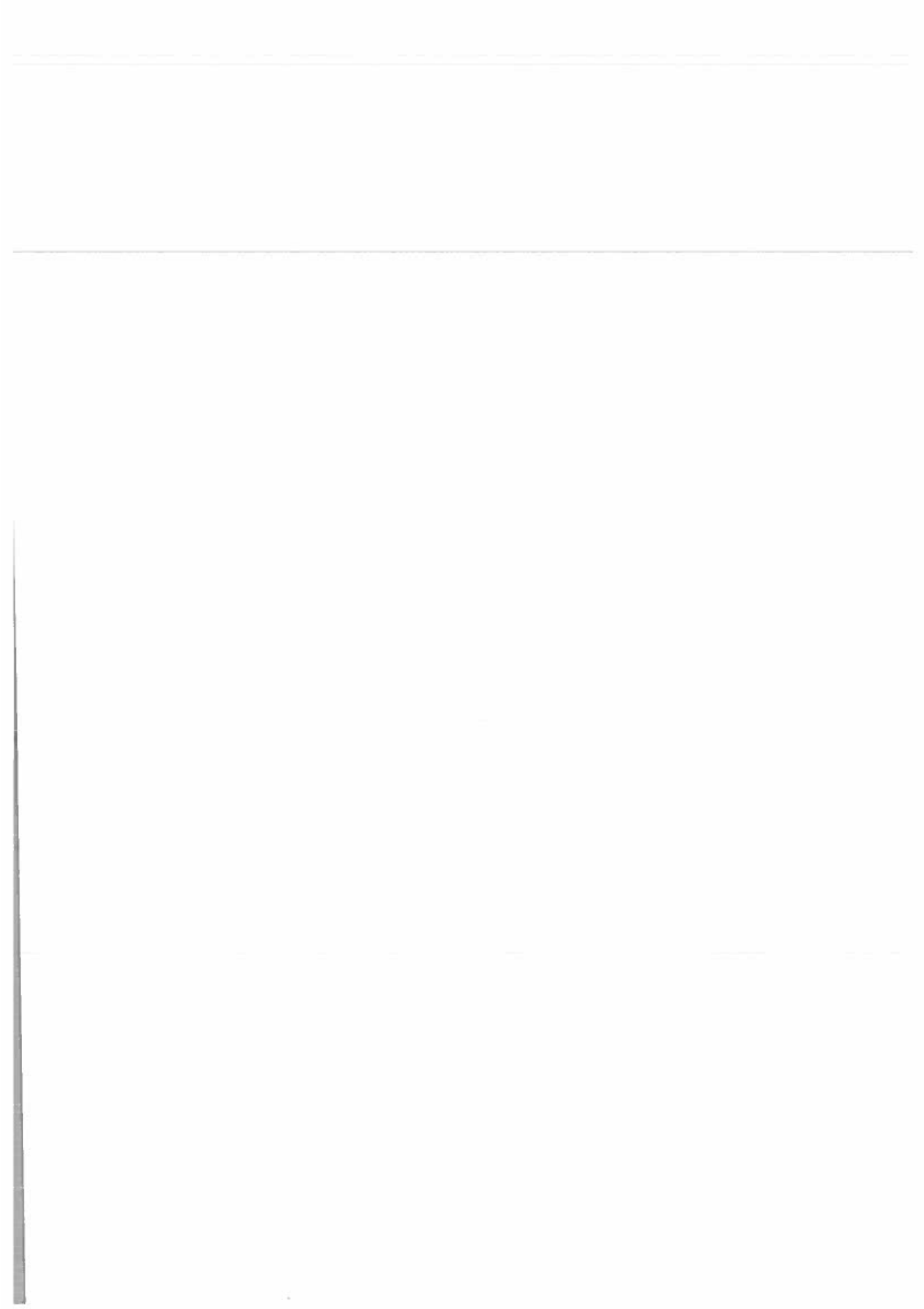
Határidő: azonnal

Nagy Sándor
polgármester

dr. Szücs Andrea
jegyző

A határozatról értesül:

- 1./ Polgármesteri Hivatal (Jegyzői Titkárság, Pénzügyi Osztály)
- 2./ Gyarmat-Tax Kft. 4400 Nyíregyháza, Kálmán u. 4-6.
- 3./ Irattár



101/2019/04

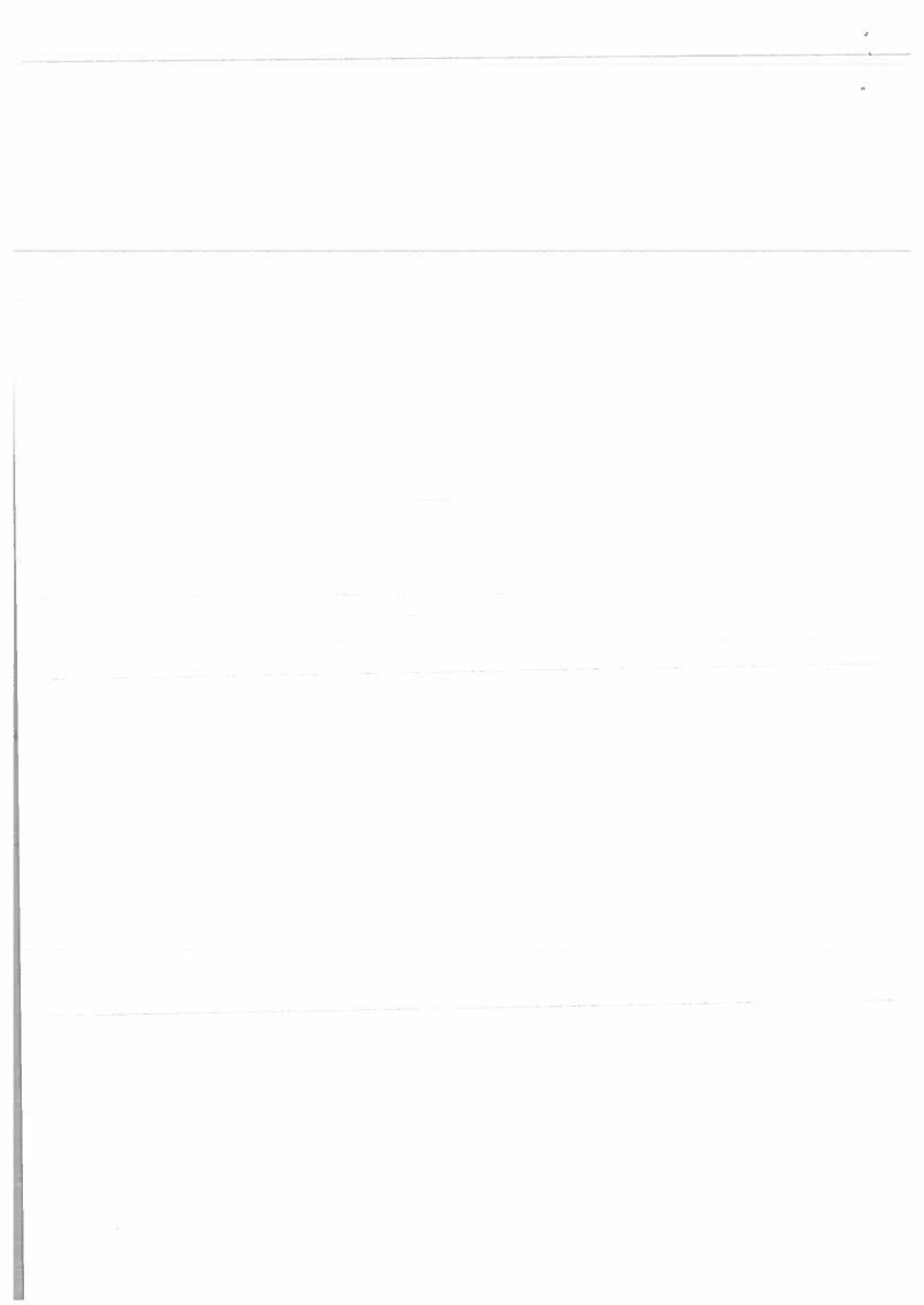
2019 MÁRC 04.		
Ugyanaz	3633-5	
Működ.		D.N/A

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2018.

Újfehértó Város Önkormányzata,
Intézményei és Polgármesteri Hivatala
2018. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2019. január 31.



Vezetői összefoglaló

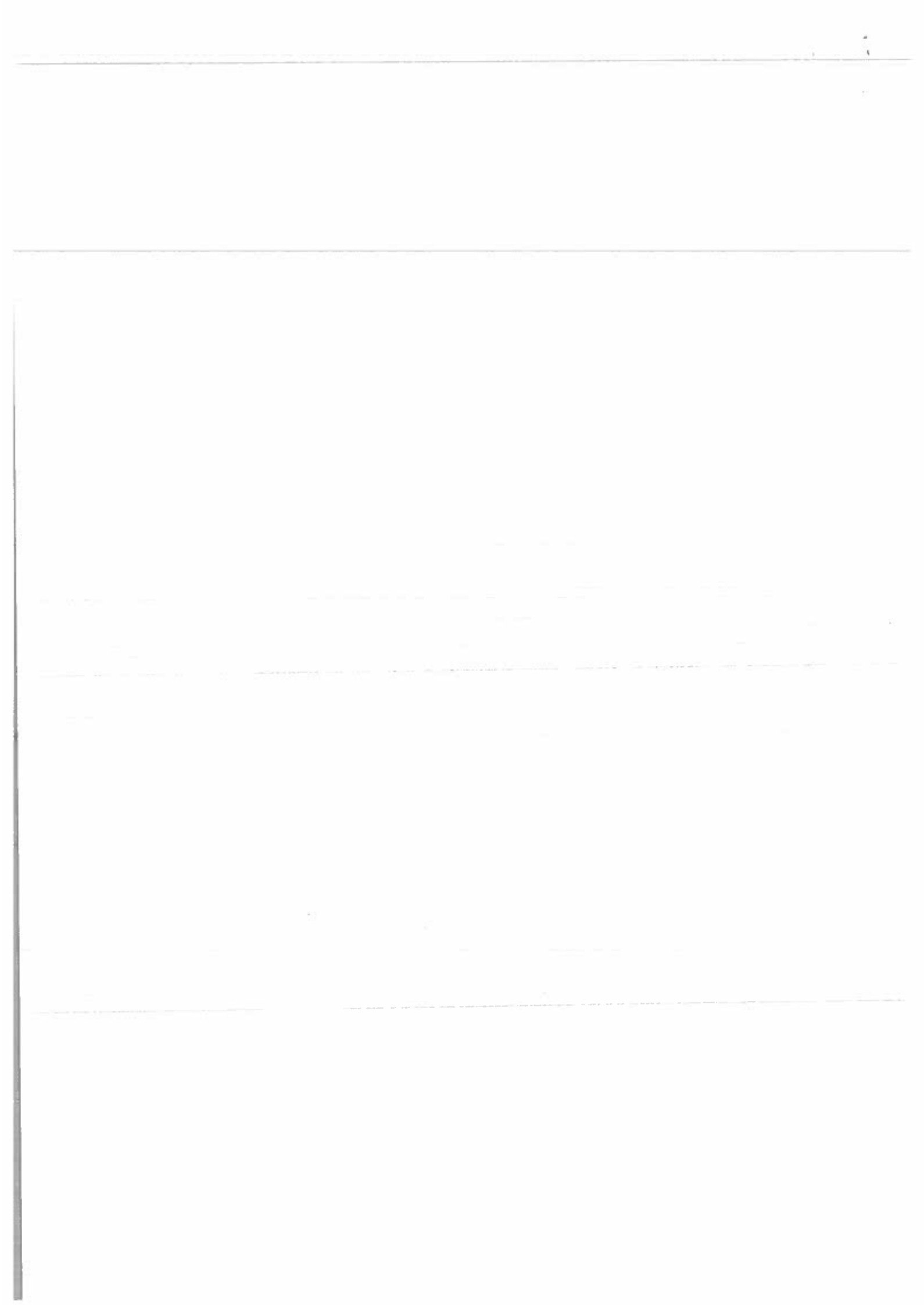
A belső ellenőrzés 2018. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Újfehértó Város Önkormányzatára, Intézményrendszerére
- Újfehértó Város Polgármesteri Hivatalára

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

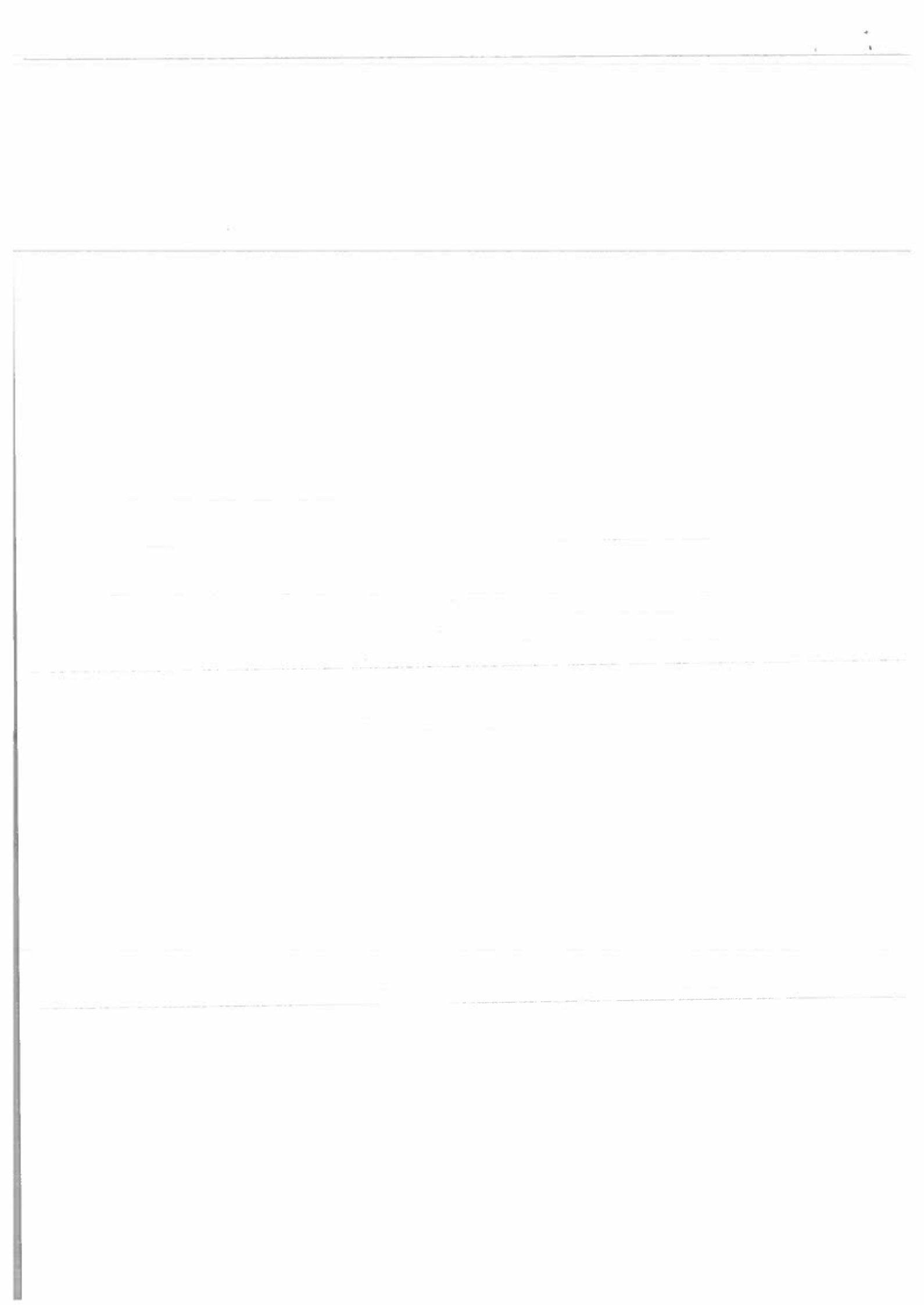
A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat önállóan valósította meg 2018. évben. A 2018. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.



Tartalomjegyzék

- I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA**
- 1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)**
 - 1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése
 - 1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.
 - 1.2.1 Elmaradt ellenőrzések
 - 1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések
 - 1.2.3 Terven felüli ellenőrzések
- 2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)**
 - 2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete
 - 2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata
 - 2.3 A belső ellenőrök képzései
 - 2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége
 - 2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai
 - 2.6 Összeférhetetlenségi esetek
 - 2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége
 - 2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
 - 2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása
- 3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)**
- 4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata**
- 5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.**
- 6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.**



II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

- 1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás
- 1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- 2.a. A kontrollkörnyezet értékelése
- 2.b. A kockázatkezelés értékelése
- 2.c. A kontrolltevékenységek értékelése
- 2.d. Az információ és kommunikáció értékelése
- 2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

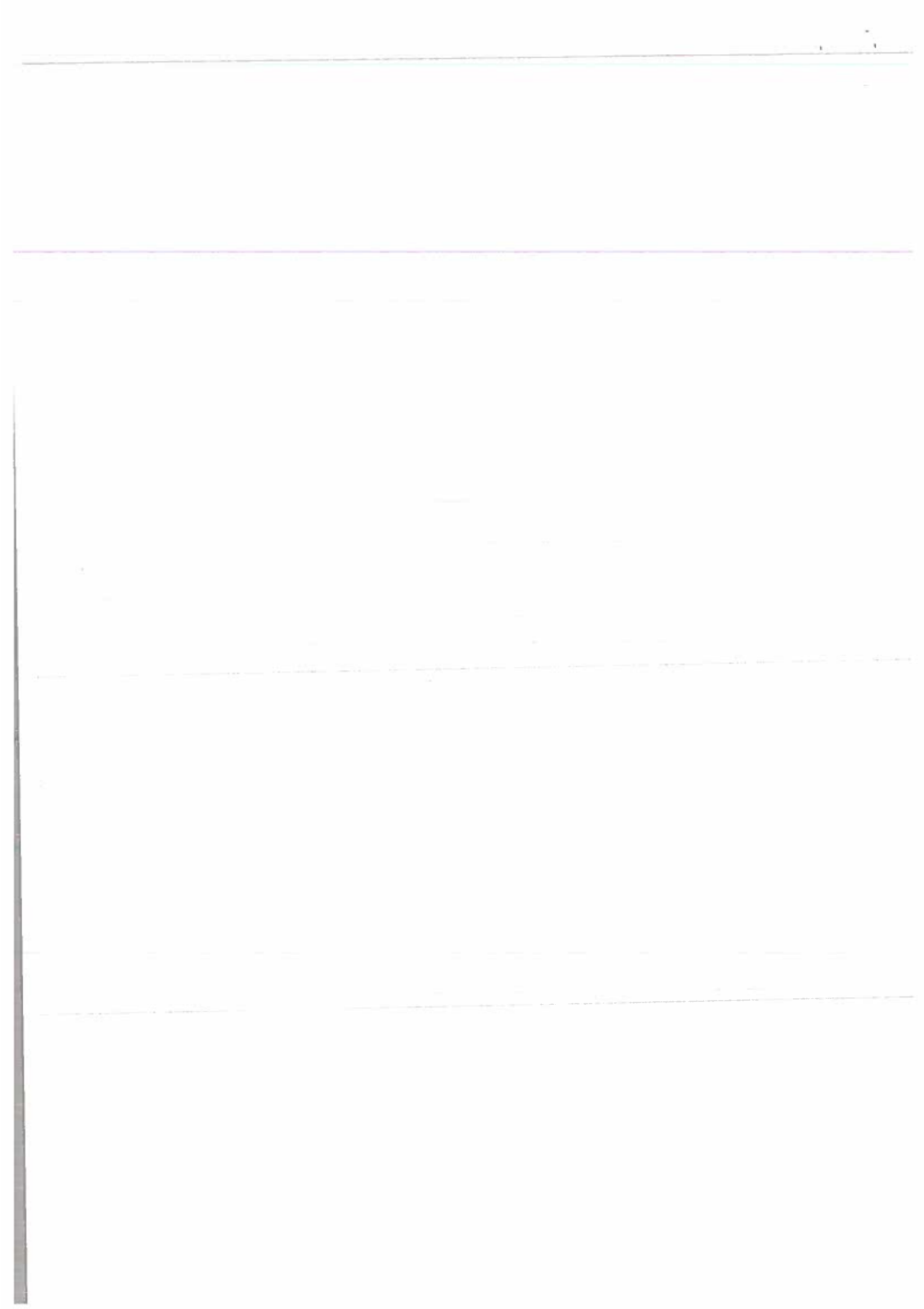
A 2018. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.

Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékeli. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).



1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseire viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókuszot;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2018. évi ellenőrzési terv 5 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 5 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2018. évben nem történt. Az eredeti terv végrehajtása teljes mértékben megtörtént.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

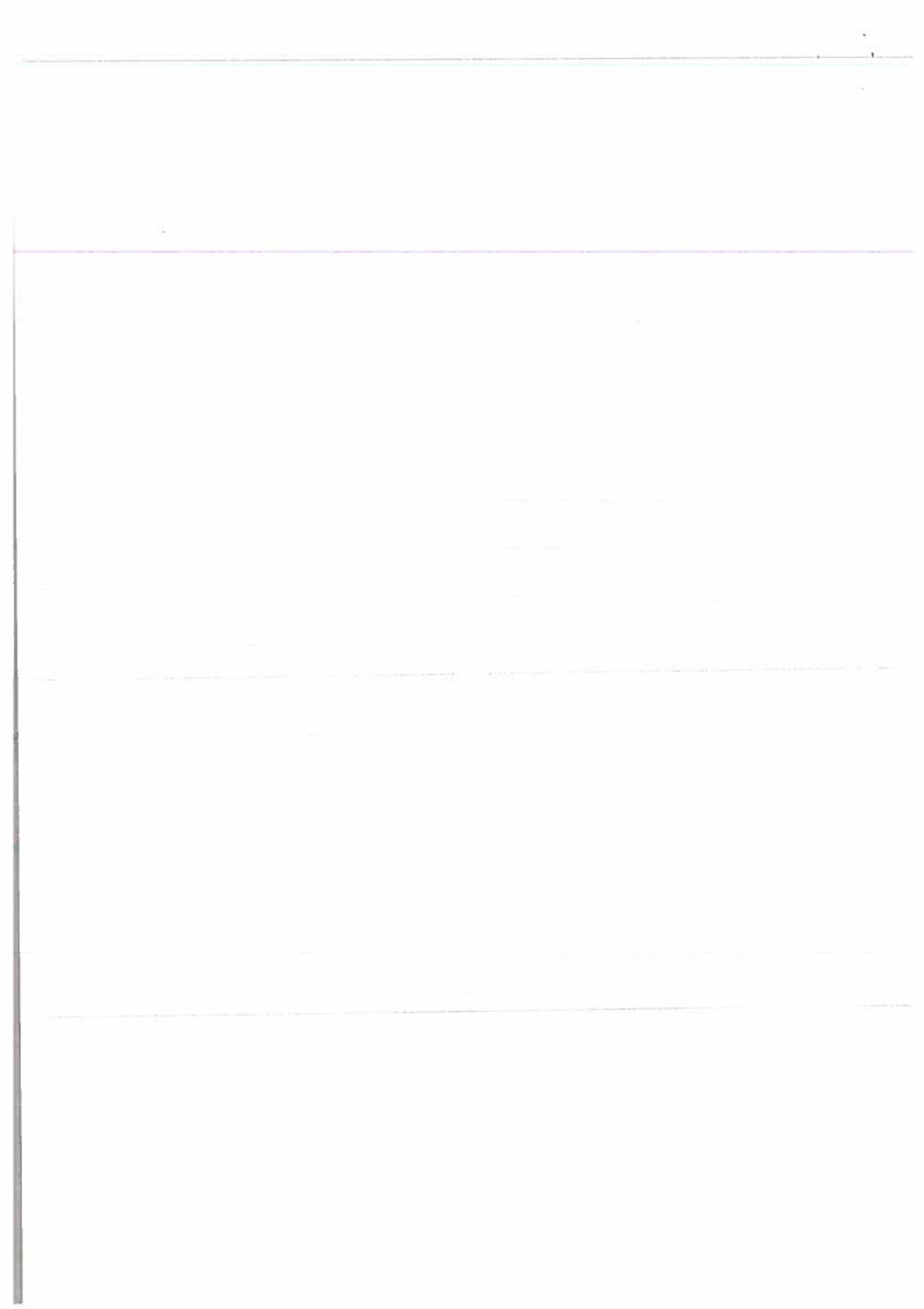
A 2018. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni a Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelését, a pénzügyi terület működését.

Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

A Újfehértó Város Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2018. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Utóellenőrzés*, amelynek célja a 2017. évi jegyzőkönyvi megállapítások számbavétele, realizációjának vizsgálata, a végrehajtott, illetve a végre nem hajtott intézkedések elemzése.
- *Humán erőforrás-gazdálkodás ellenőrzése*, amelynek célja, annak megállapítása, hogy a munkaerő felvétel, kinevezés, a képzés, oktatás, a besorolás, javadalmazás, bérezés, minősítés, fegyelmi felelősségre vonás a jogszabályi előírások szerint történik-e? A személyügyi nyilvántartás vezetése folyamatos-e? A bérallappal való gazdálkodás minősítése.



Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala

- *Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámolóképzés ellenőrzése*, amelynek célja volt annak megállapítása, hogy a főkönyvi könyvelés kialakítása, működése megfelelő-e, illetve a költségvetési beszámoló a vonatkozó számviteli alapelveknek megfelelően került-e összeállításra.
- *Készpénzkezelés vizsgálata* keretében a házipénztár kezelésének, működésének és szabályozottságának vizsgálata valósult meg.
- *Bankszámlák kezelésének vizsgálata* során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.

A 2018. évben az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala működésének vizsgálatára 5 ellenőrzési területen, összesen 32 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2018. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2018. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2018. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

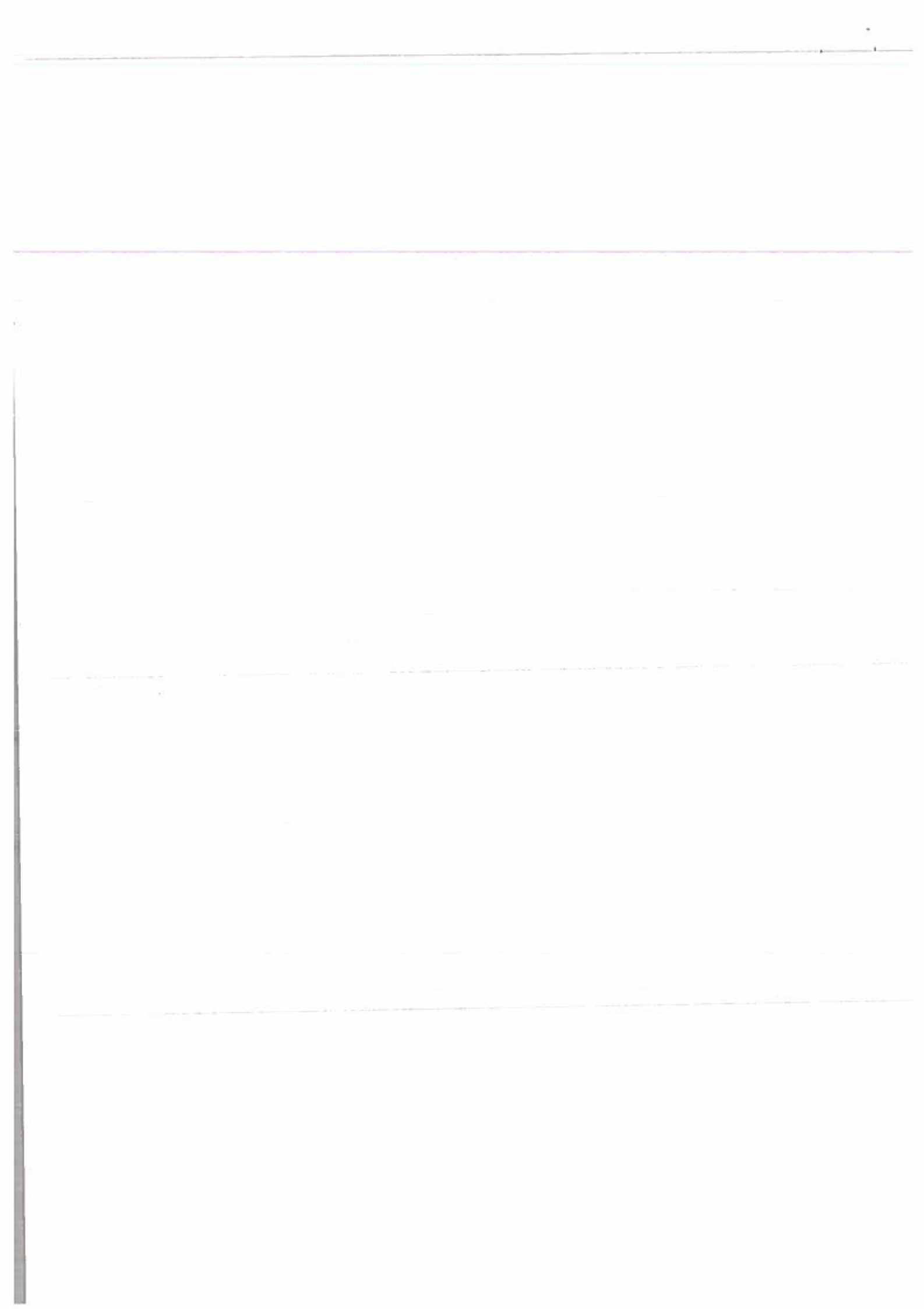
A belső ellenőrzés Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala tekintetében, külső erőforrás bevonásával (Gyarmat-Tax Kft. 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is. Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.



2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzötthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2018. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt a Polgármesteri Hivatal pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2018. évet érintő új számviteli változások
/4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb...)
- 2018. évet érintő adójogi változások: számlázás, térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria, stb...)



4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Utólagos ellenőrzés.

Az alábbi területeken történtek megállapítások a 2017. évi belső ellenőri vizsgálatok során:

Utólagos ellenőrzés:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént 2016. évben történt belső ellenőrzési jelentések vonatkozásában.

Szabályozottság:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Előirányzatfelhasználás:

A hiányosság pótlása megtörtént.

Készpénzkezelés ellenőrzése.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Bankszámlakezelés vizsgálata.

A hiányosság pótlása megtörtént.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

A feltárt hiányosságok pótlása megtörtént 2017. év kapcsán.

A 2018. év ellenőrzései kapcsán jelentkező hiányosságok esetén intézkedési terv készítése kötelező jellegű, amelynek realizációját, mind a folyamatba épített vezetői ellenőrzés, mind a folyamatos belső ellenőrzés keretében nyomon kell követni.

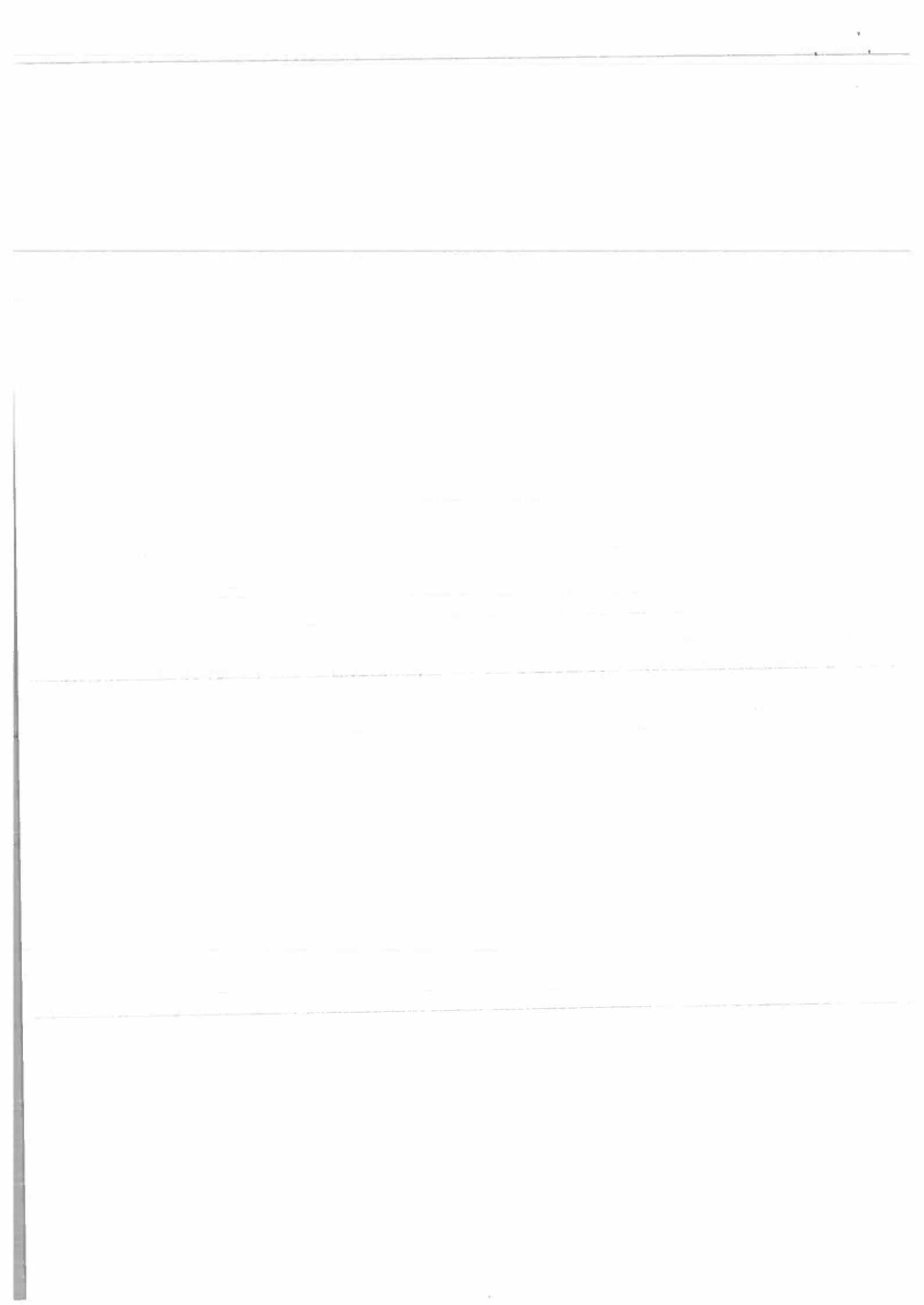
4.2. Humán erőforrás gazdálkodás

Főbb megállapításaink a következők:

- A Polgármesteri Hivatal a humánerőforrás kezelés tekintetében megfelelő szabályozással rendelkezik, amelyet esetenként, folyamatosan aktualizálni szükséges.
- A Polgármesteri Hivatal munkavállalói aktuális munkaköri leírásokkal rendelkeznek a vizsgálat időpontjában. Ezek folyamatos felülvizsgálata és aktualizálása elengedhetetlen a jövőben is az egyes esetleges munkaköri átszervezések kapcsán.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A munkaköri leírásokat és a hozzá kapcsolódó szabályzatokat folyamatosan aktualizálni szükséges indokolt esetben a jövőben is.



4.3. Adatszolgáltatások, főkönyvi könyvelés, analitikus nyilvántartás, beszámoló készítés

Főbb megállapításaink a következők:

- A 2018. II. negyedéves mérlegbeszámoló a 2011. évi CXCV államháztartási törvény és a vonatkozó 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet - az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról - előírásainak megfelelően, a MÁK által kiadott központi információs rendszernek megfelelően került összeállításra.
- Az immateriális javak és tárgyi eszközök értékcsökkenésének elszámolását a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően negyedévente elvégzik.
- A 2018. I. félévben beszerzett tárgyi eszközökről üzembe-helyezési okmány minden esetben készült, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak értelmében.
- Az ingatlan vagyongatászeri nyilvántartásban a főkönyvi változások rögzítésére negyedévente sor kerül.
- A pénzforgalmat érintő bizonylatok adatait minden esetben a pénzmozgással egyidejűleg és a bankszámla kivonat megérkezésekor, a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően, a tárgy hónapon belül rögzítették.
- A gazdasági műveletek, események (értékcsökkenések elszámolása, követelések, kötelezettségek állományváltozása...stb) elszámolásához az analitikus nyilvántartásokat, illetve azokból összesítő bizonylatot, feladást negyedévente készítenek. Az egyéb gazdasági műveletek bizonylatait – a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásaival egyezően negyedévente állítják ki, a főkönyvi nyilvántartásban ezeket a gazdasági eseményeket negyedévente rögzítik.
- A rövid lejáratú kötelezettségekről analitikus nyilvántartást vezetnek.
- A 2011. évi CXCV Tv. 36§-ban, illetve a 368/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben, részletesen meghatározott és előírt kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 56. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően vezetik.

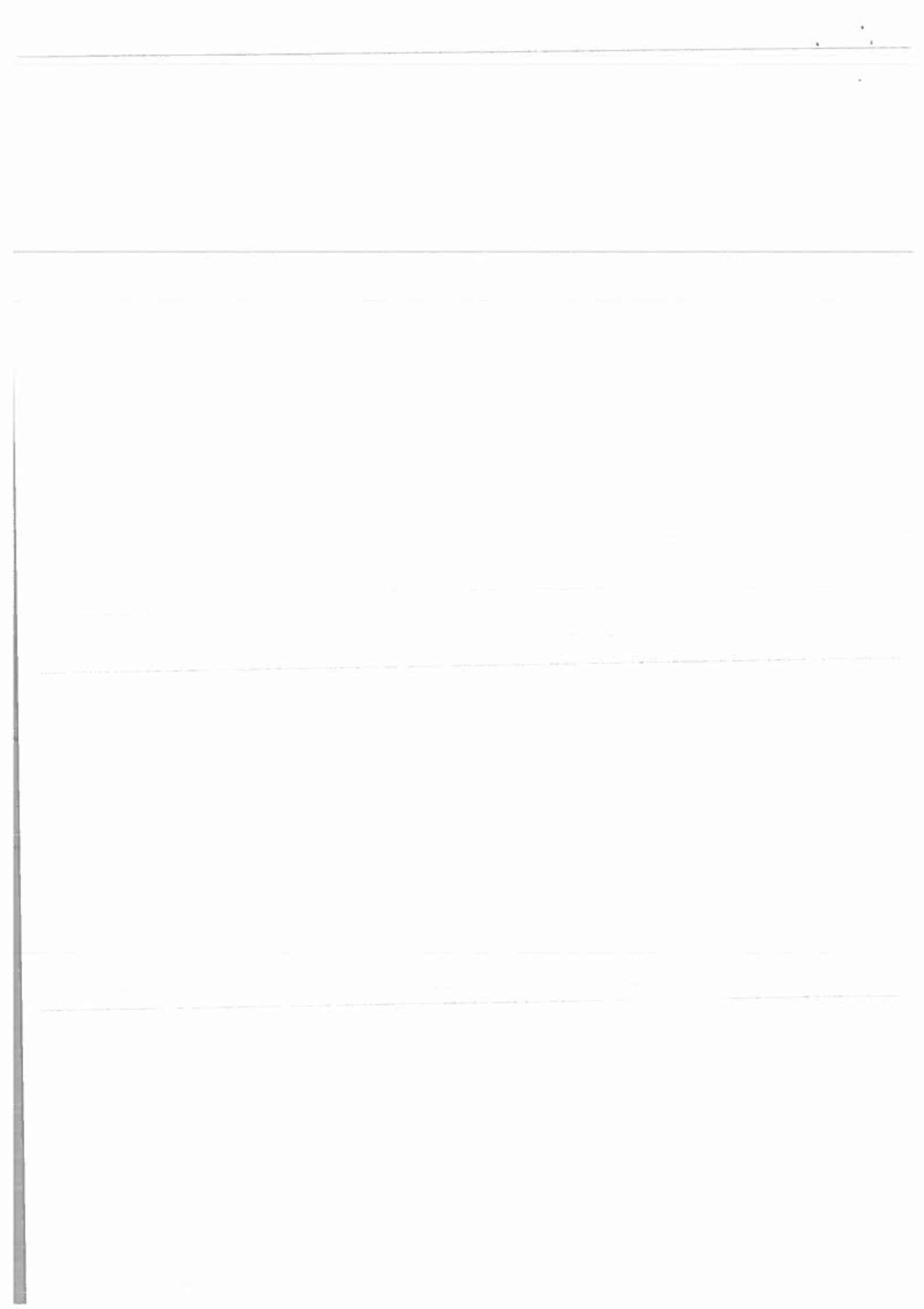
Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A bizonylatok könyvekben történő rögzítésének rendjét a 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet előírásainak megfelelően be kell tartani.
- A kötelezettségvállalások analitikus nyilvántartását folyamatosan vezetni szükséges, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, vonatkozó előírásai maradéktalan betartása érdekében.

4.4. Készpénzkezelés ellenőrzése.

Főbb megállapításaink a következők:

Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatala hatályos Pénzkezelési szabállyal rendelkezik, a szabályzat aktualizáltsága *megfelelő*.



- A végrehajtott rovarcsok során előtalált készpénzek összege megegyezett az időszaki pénztárjelentések záró pénzkészleteivel.
- Az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartása *megfelelő*.
- A páncélszekrény, pénzkazetta kulcskezelése megfelelő. A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartása, kezelése teljes körű.
- A pénztárellenőri feladatokat a szabályzat nevesíti, a pénztár ellenőr munkaköri leírása tartalmazza részletesen az ellenőri feladatokat.
- A pénztárellenőrzések gyakorisága rögzítésre került.
- Az időszaki pénztárjelentés vezetése folyamatos, a pénztárzárlat készítésének idejét a szabályzat tartalmazza.
- A szigorú számadású nyomtatványok kezelése a pénztárban történik, ennek szabályozása a Pénzkezelési szabályzatban rögzítésre került.
- A bizonylatokat aláíró személyek, név szerint rögzítésre kerültek a szabályzatban, az ellenjegyzés, az utalványozás során betartják a szabályzat vonatkozó előírásait.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A gyakori törvényi változások miatt a pénzkezelési szabályzat folyamatos aktualizálása szükséges.

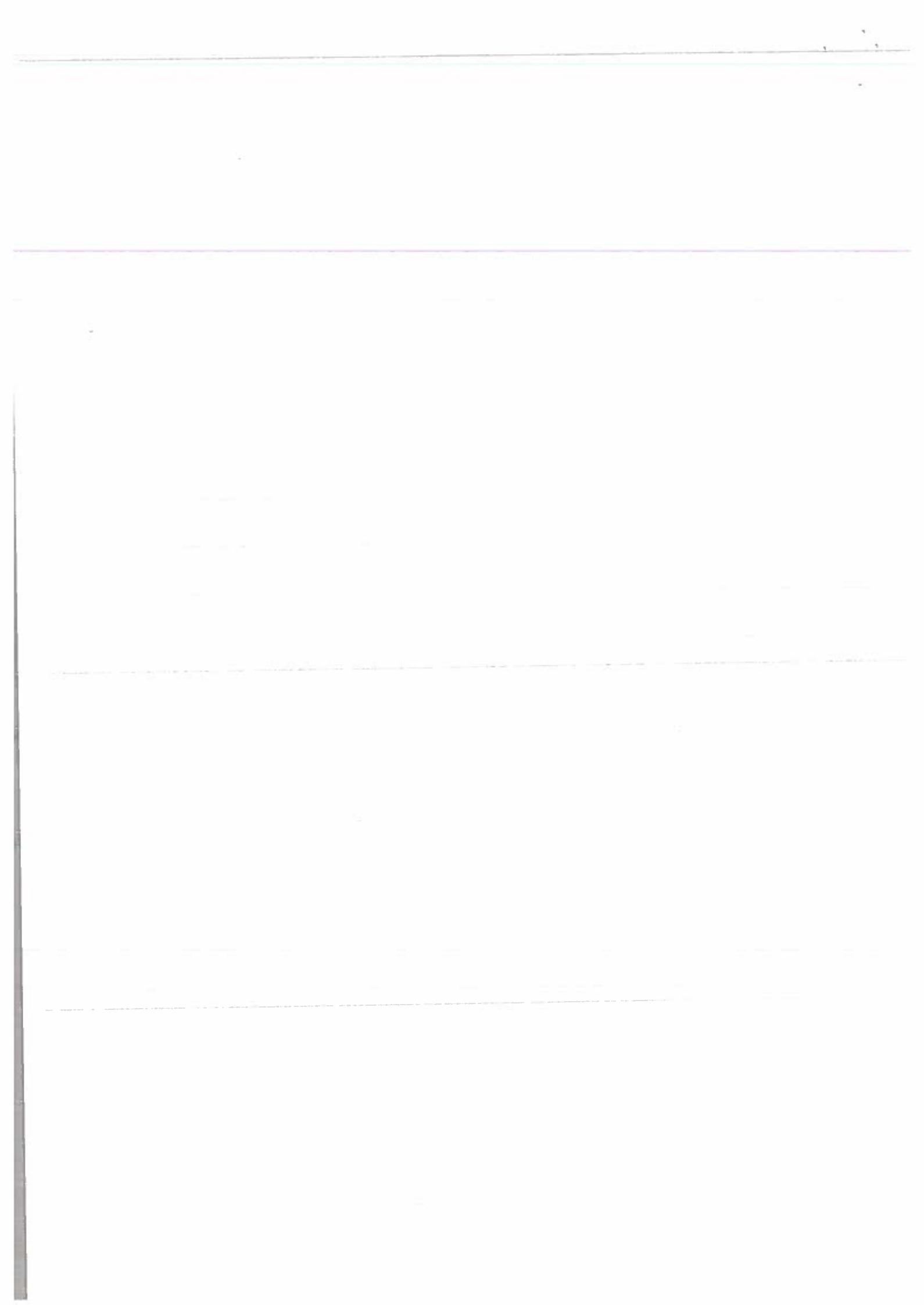
4.5. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatal a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.
- Az Önkormányzat, Intézményei és a Polgármesteri Hivatal a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A kötelezettségvállalás rendszerét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szükséges működtetni, figyelemmel kísérve az esetleges jogszabályi változásokat.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.
- A kötelezettségvállalás nyilvántartást folyamatosan szükséges vezetni év közben.



5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

6. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

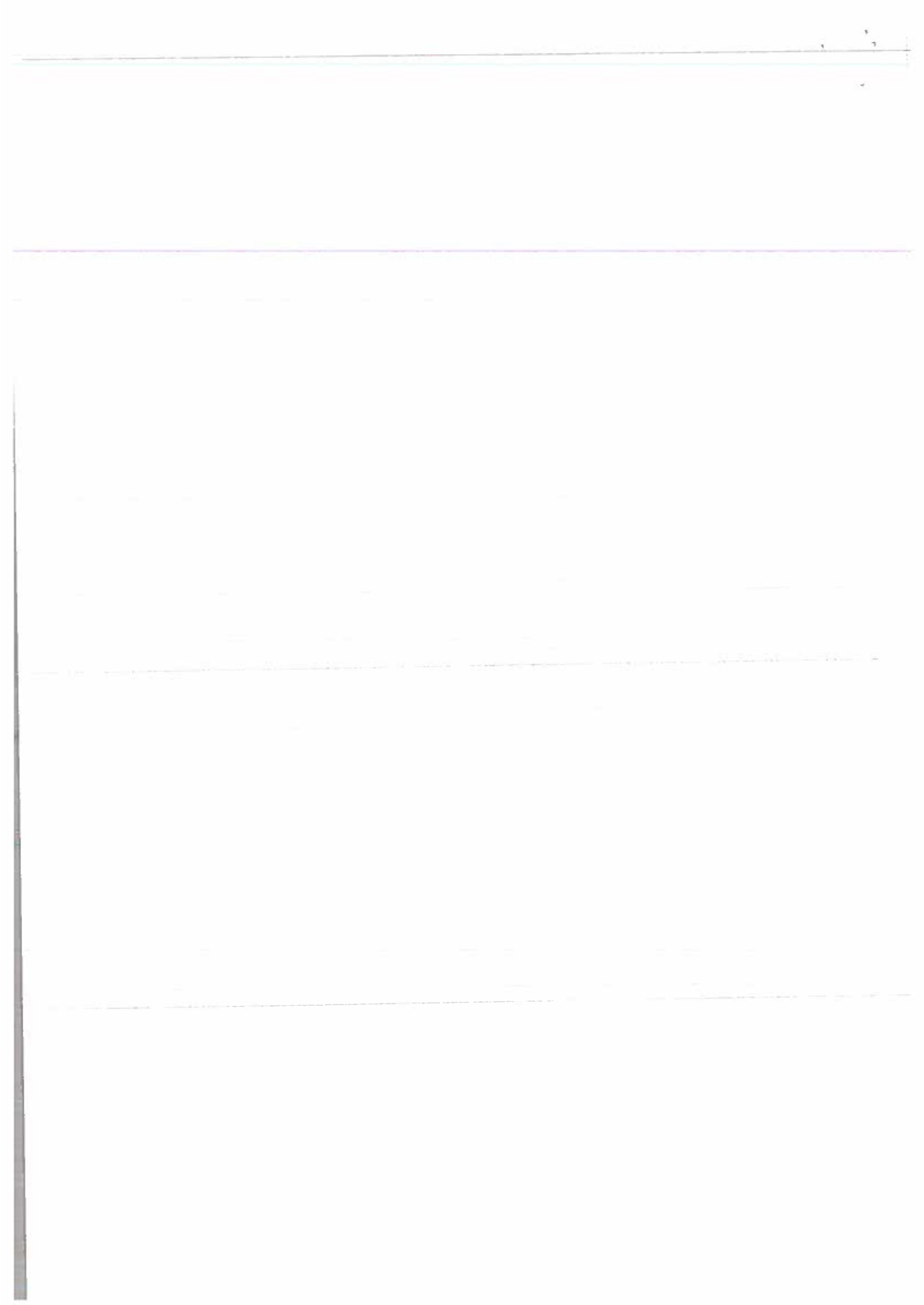
A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenképp abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához



A 2018. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője, illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kifizetésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál, Intézményeinél és a Polgármesteri Hivatalnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzettek lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

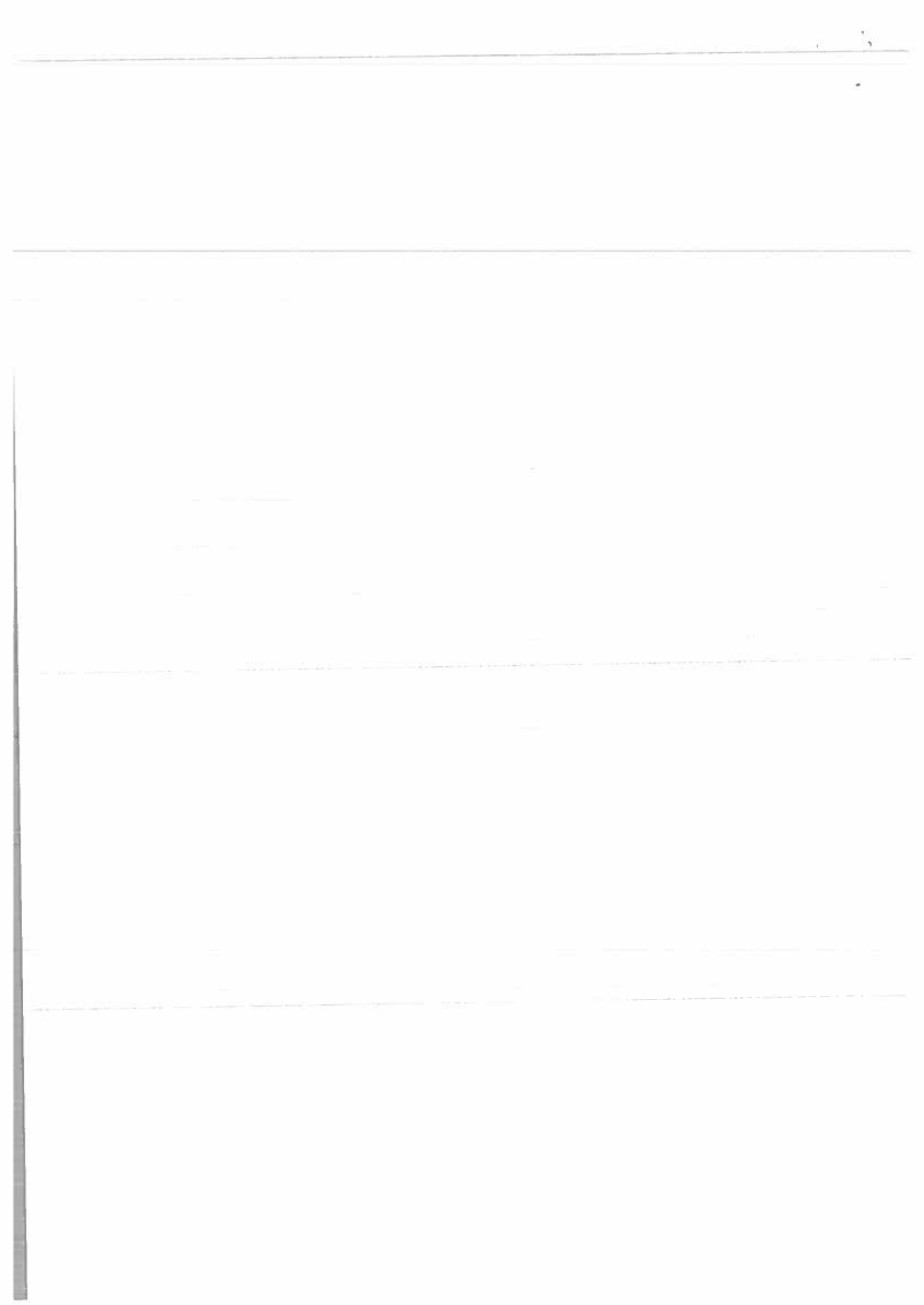
Újfehértó Város Önkormányzata, Intézményei és Polgármesteri Hivatala belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.

A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

A humán erőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.

Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.



2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapidokumentációként megkapta 2018. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2018. évi belső ellenőrzési terv.

A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyző Hölgygel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetetlenségi tényezők nem álltak fenn 2018. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.


Az iktatási rendszer megfelelően működik.

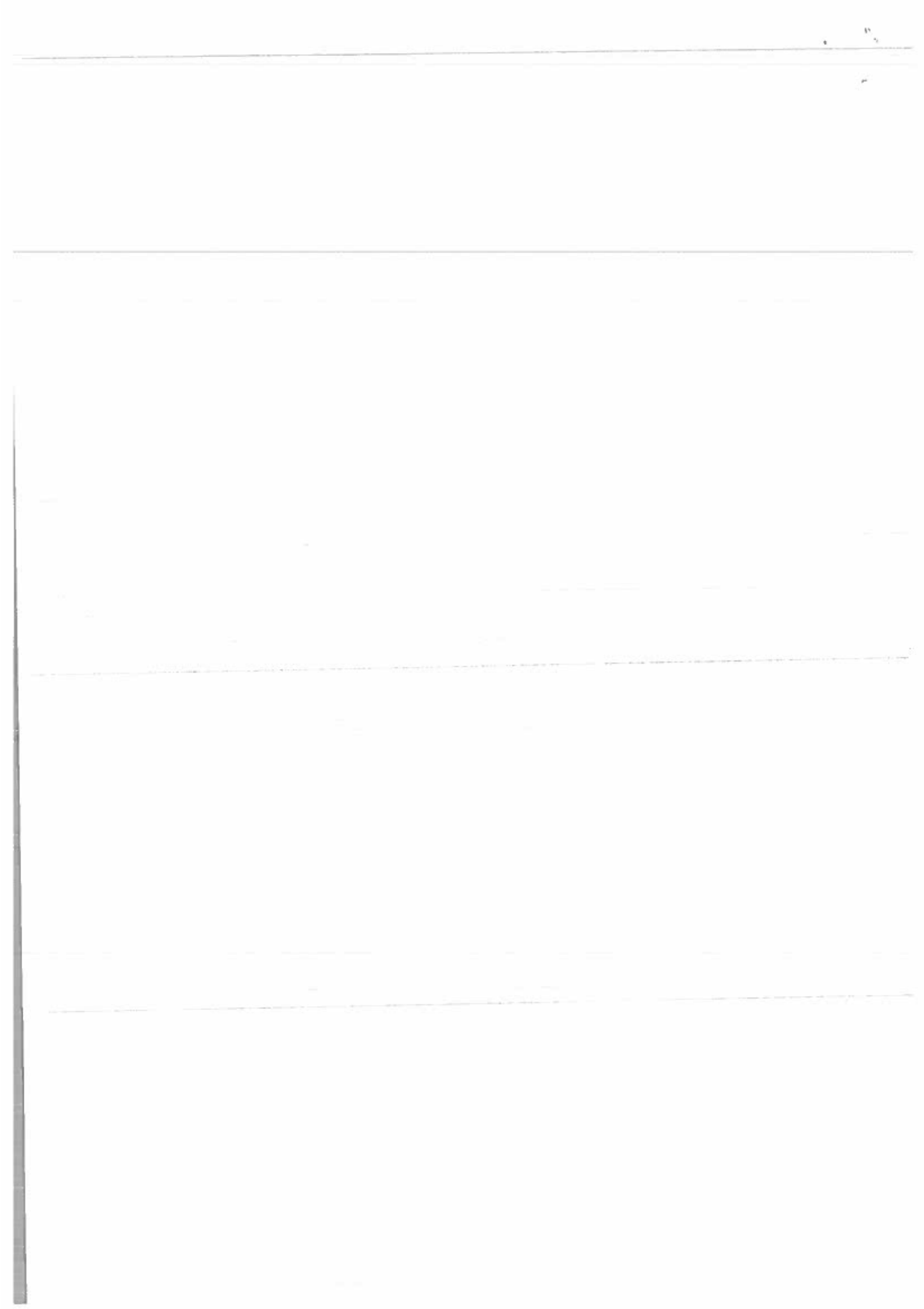
2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékelik.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Újfehértó, 2019. január 31.


Varga Péter
belső ellenőrzési vezető



Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés
2018.

Z á r a d é k

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);
- észrevételt nem kívánok tenni*.

Újfehértó, 2019. január 31.

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

