



## Farnos Község Polgármestere

Szám: ~~7/2020~~ 2020.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. július 7. napján tartandó ülésére  
és a Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság 2020. július 6.  
napján tartandó ülésére

**Tárgy:** a 2019. évi költségvetési rendelet módosítása

**Előterjesztő:** Horváth László polgármester

**Készítette:** Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Látta:** Horváth László polgármester

**Melléletek:** rendelet-tervezet

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Bizottság!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt a költségvetési év végéig, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéséről december 31-ei hatállyal. E rendelkezés alapján javaslom a 2019. évi költségvetésről szóló rendelet módosítását.

A fenti rendelkezés alapján a Képviselő-testület elé terjesztem a 2019. évi költségvetési rendelet módosítása tárgyában készített rendeletervezet, jóváhagyás céljából.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit.

A fentiek alapján a rendelet megalkotásának várható következményeiről az alábbi tájékoztatás adató:

- a) társadalmi hatás: hatályos szabályozásnak megfelelő szabályozás
- b) gazdasági hatás: nincs
- c) költségvetési hatás: nincs
- d) környezeti következmények: nincs
- e) egészségi következményei: nincs
- f) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nincs
- g) megalkotásának szükségessége: Az államháztartási törvény és az önkormányzati törvény alapján rendeletalkotási kötelezettsége áll fenn a Képviselő-testületnek.
- h) a jogalkotás elmaradásának várható következményei: magasabb szintű jogszabály felhatalmazása alapján jogalkotás elmaradása.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. törvény alapján a Pest Megyei Kormányhivatal

- törvényességi felhívással élhet,
  - határozathozatali. feladat ellátási kötelezettséget nem teljesítő önkormányzat esetén bírósági eljárást kezdeményezhet.
  - törvényességi felügyeleti bírságot szabhat ki, melynek mértéke a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti illetményalap és annak tízszerese közötti összeg lehet,
  - fegyelmi eljárást kezdeményezhet a polgármester ellen, a polgármesternél a jegyző ellen – feltéve, hogy részükre felróható a mulasztás.
- i) alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. Pénzügyi feltétel nincs.

Az előterjesztést előzetesen a Pénzügyi bizottság tárgyalja, és előkészíti a testületi döntést.

Döntéshez a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint minősített többség szükséges.

Döntés a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint nyílt ülés keretében kerül meghozatalra.

Kérem Önöket, hogy előterjesztés szerint módosítsák a rendeletet.

Farmos, 2020. július 2.



Horváth László  
polgármester

**Farmos község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**.../2020. (.....) számú önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II. 25.) rendelet módosításáról**

Farmos Község Önkormányzatának Képviselő testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II.25.) számú önkormányzati rendeletét (a továbbiakban: R.) Magyarország Alaptörvényének helyi önkormányzatokról szóló 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában és a 111. § (2) bekezdésében biztosított jogkörében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (2) bekezdése a) és b) pontja alapján – figyelemmel a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24. § (1) – (2) bekezdésére, valamint a Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. törvényben foglaltakra – a következők szerint módosítja:

1. § Az önkormányzat az R. bevételi és kiadási előirányzatait az 1. számú melléklet szerint módosítja és vezeti át a költségvetési címeken a költségvetési intézmények és szakfeladatok előirányzatain.
2. § Ezen rendelet az elfogadását követő napon lép hatályba, és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti.

Farmos, 2020.....

Horváth László  
polgármester

Gaálné Czinkos Judit  
aljegyző

**Kihirdetési záradék:** Jelen rendeletet a Képviselő-testület a 2020. június 30-án megtartott ülésén fogadta el. Kihirdetés és a hatályba lépés napja:

Farmos, 2020.....

Gaálné Czinkos Judit  
aljegyző

Farmos község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2020. (....) számú önkormányzati  
rendelete  
**az Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 1/2019. (II. 25.) rendelet módosításáról**

### Indokolás

#### Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján a helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt a költségvetési év végéig, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig az előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéséről december 31-ei hatállyal. E rendelkezés alapján került előterjesztésre a 2019. évi költségvetésről szóló rendelet módosítása.

#### Részletes indokolás

##### 1. §

Meghatározza, hogy a 2019. évi költségvetés módosításának számadatait a rendelet 1. sz. melléklete tartalmazza.

##### 2. §

A rendelet hatályáról rendelkezik.

## Előirányzat változások 2019.

## Önkormányzat

## Bevételi előirányzat

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód. 06.30.	Előirányzat mód.12.31	Módosított előirányzat	Hatáskör
B111	Helyi önk. műk. al. támogatása	87184	-7545	1326	80965	kormány
B112	Egyes köznevelési feladatok tám.	68692		1333	70025	kormány
B113	Szoc.gyermekei.fela.(ágazati pótl.és min.bér)	53332		5151	58483	kormány
B114	Kulturális fela.tám.(ágazati pótl.és min.bér)	4285		679	4964	kormány
B115	Műk.c.ktgvetési tám.(ill.alap.komp.)		7696	1921	9617	kormány
B16/2	Kp.kez.ei. Műk.c.tám.bev.(gyerm.véd.tám)	85		647	732	kormány
B16/6	Helyi önk. Műk.c.tám.bev.(diák munka)			788	788	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>151</b>	<b>11845</b>		

## Felhalmozási célú támogatások

B25/1	Egyéb felh.c.tám.AH-n belülről	107000		1989	108989	saját
B25/3	Közp.kv.szervtői felhalm.c.tám.			207929	207929	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>209918</b>		

## Működési bevételek

## Önkormányzat igazgatás

B402/4	Egyéb szolg.bev.	650		1	651	saját
B403	Közvetített szolg.		7	218	225	saját
B407	Áfa visszatérítés		943	708	1651	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>950</b>	<b>927</b>		

## Vízellátás

B402/29	Bérleti és lízingdíj			1229	1229	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>1229</b>		

## Farmosi Kulturális Napok

B65/23	Műk.c. Átvett pénzeszköz			1350	1350	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>1350</b>		

## Finanszírozási bevételek

B8131	Előző évi kv.maradvány igénybevétele	156367	27072		183439	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>27072</b>			

Bevételi előirányzat változás összesen:

28173

225269

## Kiadási előirányzat

## Önkormányzat igazgatás

## Személyi juttatások és járulékok

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód.12.31	Módosított előirányzat	Hatáskör
K1101/1	Alapilletmény	9328	-148	981	10161	kormány/saját
K1102	Normatív jutalmak	300		60	360	saját
K1103	Célijuttatás			42	42	saját
K1106	Jubileumi jutalom	89		90	179	saját
K1107	Béren kívüli juttatások	70		-40	30	saját
K1110	Egyéb költségterítés	50		-4	46	saját
K1113	Egyéb személyi juttatás			30	30	saját
K1113/2	Kompenzáció		2		2	kormány
K1113/3	Belegszabadság		118		118	saját
K1113/5	Egyéb jutt.(csekély ért.ajándék)		10		10	saját
K1113/6	Egyéb juttatás		20	12	32	saját
K121/3	Önk.képv.polgárm.jutt.	9939	-58	-78	9803	saját
K122/2	All.nem tart.tiszteletdíja (külsős biz.)	330	58	28	416	saját
K123/8	Reprezentáció	150		50	200	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	4213		187	4400	kormány/saját
	<b>Összesen:</b>		<b>2</b>	<b>1358</b>		

## Dologi kiadások

K322/1	Nem adatátv.távk.díjak	500		30	530	saját
K331/2	Gázdíj	1300		353	1653	saját
K336/9	Szakmai tev.segítő szolg.		42		42	saját
K337/9	Egyéb szolgáltatások	6500	-105		6395	saját
K341	Belföldi kiküldetés			7	7	saját
K351	Áfa	4514	959	197	5670	saját
K352	Fizetendő áfa			677	677	saját
K355/2	Díjak, egyéb befizetések			224	224	saját
K355/9	Egyéb dologi kiadás		176	650	826	saját
K5021	Helyi önk.elszám.szárm.kiad.		4710		4710	kormány
K506/7	Társulásnak műk.célú támogatás	10320		3066	13386	saját
K513/1	Tartalékok		26096	-11191	14905	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>31878</b>	<b>-5987</b>		

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód. 06.30.	Előirányzat mód.12.31	Módosított előirányzat	Hatáskör
K61	Településrendezési terv		850		850	saját
K62	Utépítés			4063	4063	saját
K62	Kerékpárút	120472	-12061	12061	120472	saját
K62	Gvümlöcsős telepítése			1074	1074	saját
K62	Fő téri ingatlan	8500	-4710	2530	6320	saját
K67	Afa	32711		211	32922	
K71	Polg. Hiv. energetikai felújítás			12274	12274	saját
K71	Műv. Ház felújítás, energetika	1500		34613	36113	saját
K71	Önkorm. utak	88189	-5409	78649	161429	saját
K71	Külterületi utak			18794	18794	saját
K71	Járdák felújítása			74	74	saját
K74	Afa	24297		38661	62958	saját
	<b>összesen:</b>		<b>-21330</b>	<b>203004</b>		

## Önkormányzatok elszámolásai a közp. költségvetéssel

K914	AH. megelőlegezés visszafiz.		7267	518	7785	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>7267</b>	<b>518</b>		

## Finanszírozás

K915/2	Közp. irányítószervi támogatás	148415	111	3213	151739	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>111</b>	<b>3213</b>		

## Kerékpárút

## Dologi kiadások

K355/9	Egyéb dologi kiadások		3944	-3944	0	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>3944</b>	<b>-3944</b>		

## Településfejlesztési projektek

## Személyi juttatások és járulékok

K122/1	Megbízási díj			297	297	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó			47	47	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>344</b>		

## Dologi kiadások

K321/9	Egyéb kféle inform. szolg.			4	4	saját
K337/9	Egyéb üzem. szolg.			1053	1053	saját
K351	Afa			1772	1772	saját
K355/9	Egyéb dologi kiadások		3150	2355	5505	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>3150</b>	<b>5184</b>		

## Beruházások

K63/1	Informatikai gépek, berendezések			203	203	saját
K64/1	Egyéb tárgyi eszköz			1566	1566	saját
K64/7	Kisértékű tárgyi eszköz			188	188	saját
K67	Afa			528	528	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>2485</b>		

## Területfejlesztési igazgatás

## Dologi kiadások

K351	Afa			691	691	saját
K355/9	Egyéb dologi kiadások		2673	5324	7997	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>2673</b>	<b>6015</b>		

## Védőnői szolgálat

## Személyi juttatások és járulékok

K1101/1	Alapilletmény	5955	-153	-1073	4729	saját
K1104	Hellyettesítés	1136		763	1899	saját
K1106	Jubileumi jutalom	90		89	179	saját
K1109	Közlekedési ktg. térítés	200	52	34	286	saját
K1110	Egyéb költségterítés	25		-21	4	saját
K1113/2	Illetménykompenzáció		14	19	33	kormány
K1113/3	Betegszabadság		91		91	saját
K1113/4	Szabadságmegváltás			72	72	saját
K1113/5	Csekély ért. ajándék (Gvurcsikné)		10		10	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	1432	3	3	1438	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>17</b>	<b>-114</b>		

## Dologi kiadások

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód. 06.30.	Előirányzat mód.12.31	Módosított előirányzat	Hatáskör
K331/2	Gazdij	150		18	168	saját
K341/1	Belföldi kiküldetés	15		-7	8	saját
	<i>Összesen:</i>			11		

## Háziorvosi szolgálat

## Dologi kiadások

K331/2	Gazdij	400		18	418	saját
	<i>Összesen:</i>			18		

## Ellátottak pénzbeli juttatásai

## Dologi kiadások

K312/9	Egyéb üzem.anyag	336		1513	1849	kormány
K351	Afa	636		409	1045	kormány
	<i>Összesen:</i>			1922		

## Ellátottak juttatásai

K42/21	<i>Egyéb pénzbeli es term.b.gvv.tám.</i>	85		647	732	kormány
	<i>Összesen:</i>			647		

## Városgazdálkodás

## Személyi juttatások és járulékok

K1101/1	Alapilletmény	8805	-76	765	9494	saját
K1113/3	Betegszabadság		76	23	99	saját
	<i>Összesen:</i>		0	788		

## Dologi kiadások

K334	Karbantartás.kisjavítás	250		5	255	saját
K337/1	Biztosítás	200		-5	195	saját
K337/9	Egyéb üzem.szolg.	750		-84	666	saját
K355/9	<i>Egyéb dologi kiadás</i>			223	223	saját
	<i>Összesen:</i>			139		

## Beruházások

K64/7	Kisértékű tárgyi eszköz	3937		2180	6117	saját
	<i>Összesen:</i>			2180		

## Közvilágítás

## Dologi kiadások

K331/1	Aramdíj	1300		260	1560	saját
K333/2	Bérlési és lízingdíj	3500		91	3591	saját
	<i>Összesen:</i>			351		

## Vízellátás

## Dologi kiadások

K337/9	<i>Egyéb üzemeltetés</i>			1229	1229	saját
	<i>Összesen:</i>			1229		

## Művelődési ház

## Személyi juttatások és járulékok

K1101/1	Alapilletmény	2096	-10	-12	2074	saját
K1102	Normatív jutalmak			30	30	
K1103	Céljuttatás			12	12	
K1113	Egyéb juttatás		10		10	saját
	<i>Összesen:</i>		0	30		

## Dologi kiadások

K331/2	Gazdij	800		228	1028	saját
	<i>Összesen:</i>			228		

## Farmosi Kulturális Napok

## Dologi kiadások

K337/9	<i>Egyéb üzemeltetési szolg.</i>			1350	1350	saját
	<i>Összesen:</i>			1350		

Könyvtár

Személyi juttatások és járulékok

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód. 06.30.	Előirányzat mód.12.31	Módosított előirányzat	Hatáskör
K1101/1	Alapilletmény	3938		564	4502	kormány/saját
K1113/2	Illeménykompenzáció		17	15	32	kormány
K1113/3	Betegszabadság			14	14	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	973	3	104	1080	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>20</b>	<b>697</b>		

Dologi kiadások

K312/9	Egyéb készlet	350		-69	281	saját
K331/2	Gázdíj	600		200	800	saját
K334	Karbantartás.kisjavítás			69	69	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>200</b>		

Gyermekétkeztetés

Dologi kiadások

K332	Vásárolt ételmezés	30000		2842	32842	kormány
K351	Afa	8100	441	600	9141	kormány/saját
	<b>Összesen:</b>		<b>441</b>	<b>3442</b>		

Szünidei étkeztetés

Dologi kiadások

K332	Vásárolt ételmezés	1073		-34	1039	kormány
K351	Afa	289		-5	284	kormány
	<b>Összesen:</b>			<b>-39</b>		

Kiadási előirányzat változás összesen:

28173

225269



**Polgármesteri Hivatal**

**Bevételi előirányzat**

Önkorm.hivatal ált.igazgatás

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód. 12.31.	Módosított előirányzat	Hatáskör
B16/6	Helyi önk.kv.sz.működ.c.tám.(eu.vál.)		625	-625	0	kormány
B16/3	Egyéb fej.kez.e. muk.c.tám.(választás)			2151	2151	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>625</b>	<b>1526</b>		

Finanszírozási bevételek

B816/2	Kp-i irány.szerv. muk.c.tám	58067	74	1844	59985	kormány
B8131	Előző ev kv maradvány igénybev		15270		15270	felügv.
	<b>Összesen:</b>		<b>15344</b>	<b>1844</b>		

Európai uniós és önkormányzati választás

Működési bevételek

B405	Ellátási díjak			3	3	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>3</b>		

**Bevételi előirányzat változás összesen:**

**15969**

**3373**

**Kiadási előirányzat**

Önkorm.hivatal ált.igazgatás

Személyi juttatások és járulékok

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód. 12.31.	Módosított előirányzat	Hatáskör
K1101/1	Köztisztv.alapilletménye	34123	-53	-191	33879	saját
K1102	Normatív jutalmak	450		180	630	felügv.
K1103	Céljuttatás (esketés)	300		-148	152	saját
K1107	Béren kívüli juttatások	1521		-108	1413	felügv.
K1109	Közlekedési ktg.térítés	40		58	98	saját
K1112	Szociális támogatás		53		53	saját
K1103	Céljuttatás (választás)				0	kormány
K1113	Egyéb személyi juttatás			224	224	saját
K1113/2	Kompenzáció		62		62	kormány
K1113/3	Betegszabadság			25	25	saját
K123/8	Reprezentáció		70		70	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	7581	12		7593	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>144</b>	<b>40</b>		

Dologi kiadások

K311/3	Könyveszerzés	50		-50	0	saját
K311/9	Egyéb szakmai anyag	100		-31	69	saját
K321/5	Adatátviteli távk.díjak	180		16	196	saját
K321/9	Egyéb kféle infom.szolg.	200	101	1288	1589	saját
K322/1	Nem adatátv.távk.díjak	200		-100	100	saját
K331/1	Aramdíj	250		50	300	saját
K333/2	Egyéb bérleti és lízingdíjak	500		-50	450	saját
K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatások	1200	-101	-899	200	saját
K341/1	Belföldi kiküldetés	20		4	24	saját
K351/2	Afa	1505	-1		1504	saját
K352	Fizetendő afa	16	1		17	saját
K355/9	Egyéb kféle dologi kiadások	260		-224	36	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>4</b>		

Beruházások

K64/1	Egyéb gép.berendezés	400	15270		15670	felügv.
K67/2	Afa					felügv.
	<b>Összesen:</b>		<b>15270</b>			

Európai uniós és önkormányzati választás

Személyi juttatások és járulékok

K1103	Céljuttatás			561	561	kormány
K1113/6	Megbízási díj		105	105	210	kormány
K123/8	Reprezentáció		89	93	182	kormány
K123/9	Egyéb külső szem.jutt.		315	435	750	kormány
K2/1	Szociális hozzájár.adó		116	232	348	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>625</b>	<b>1426</b>		

Dologi kiadások

K312/2	Irodaszerv.nyomtatvány			40	40	kormány
K351/2	Afa			16	16	kormány
K355/9	Egyéb dologi kiadás			47	47	kormány
	<b>Összesen:</b>			<b>103</b>		

Családsegítő szolgálat

Személyi juttatások és járulékok

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód. 12.31.	Módosított előirányzat	Hatáskör
K1101/1	Alapilletmény	2500	-38	1570	4032	saját/kormány
K1102	Normatív jutalmak	30		-10	20	felügv.
K1109	Közlekedési ktg.terítés	100	-70	-30	0	saját
K1113/4	Szabadságmegváltás		38		38	saját
K2/1	Szociális hozzájár.adó	743		275	1018	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>-70</b>	<b>1805</b>		

Dologi kiadások

K312/9	Egyéb készlet	20		-11	9	saját
K321/5	Adatviteli tavk.díjak	120		10	130	saját
K341/1	Belföldi kiküldetés	10		-4	6	saját
	<b>Összesen:</b>			<b>-5</b>		

Kiadási előirányzat változás összesen:

15969

3373

## Községi Óvoda

## Bevételi előirányzat

Finanszírozási bevételek:

Ezer forint

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód. 12.31.	Módosított előirányzat	Hatáskör
B8131	Előző évi maradv.igényb		544		544	felüg.
B816/2	Kp-i irány.szervi műk.c.tam.	90348	37	1369	91754	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>581</b>			

Bevételi előirányzat változás összesen:

581

1369

## Kiadási előirányzat

Személyi juttatások és járulékok

Rovat	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Előirányzat mód.06.30	Előirányzat mód. 12.31.	Módosított előirányzat	Hatáskör
K1101/1	Alapilletmény	62943	-772	-777	61394	saját
K1102	Normatív jutalmak	800		400	1200	felüg.
K1104/1	Helyettesítés		86	458	544	saját
K1107	Béren kívüli juttatások	400		-400	0	felüg.
K1113/2	Illletménykompenzáció		31	30	61	kormány
K1113/3	Betegszabadság		342	32	374	saját
K122/1	Megbízási díj			473	473	saját
K123/9	Egyéb külső szem.jutt.	2046	344	949	3339	saját
K2/1	Szociális hozzájárulási adó	13193	6	204	13403	kormány
	<b>Összesen:</b>		<b>37</b>	<b>1369</b>		

Dologi kiadások

K311/9	Szakmai anyagok beszerzése	800	-27	-16	757	saját
K312/9	Egyéb készlet	1500	-123	-226	1151	saját
K321/5	Adatátviteli távk.díjak	40		2	42	saját
K322/1	Nem adatátv.távk.díjak	85		81	166	saját
K331/1	Aramdíj	350		100	450	saját
K331/4	Viz- és csatormadijak	100		50	150	saját
K334	Karbantartás,kisjavítás	100		-53	47	saját
K336/9	Egyéb szakmai szolg.		58		58	saját
K337/2	Pénzügyi szolg.díjak	200		2	202	saját
K337/9	Egyéb üzem.szolg.	700	-58	-59	583	saját
K351/2	Áfa	1571	-40	-40	1491	saját
K355/9	Egyéb dologi kiadás	150		-24	126	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>-190</b>	<b>-183</b>		

Beruházások

K64/1	Egyéb gép.berend		544	-101	443	saját
K64/7	Egyéb kísért.te		150	129	279	saját
K67	Áfa		40	155	195	saját
	<b>Összesen:</b>		<b>734</b>	<b>183</b>		

Kiadási előirányzat változás összesen:

581

1369



## Farmos Község Polgármestere

Szám: 100/2020.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. július 7. napján tartandó ülésére  
és a Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság 2020. július 6.  
napján tartandó ülésére

**Tárgy:** 2019. évi zárszámadás elfogadása

**Előterjesztő:** Horváth László polgármester

**Készítette:** Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Láta:** Horváth László polgármester

**Melléletek:** rendelet-tervezet

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Bizottság!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Tekintettel a 2020. március 11. napján kihirdetett veszélyhelyzetre, a Kormány döntése alapján a zárszámadást az Önkormányzatoknak úgy kell elfogadni, hogy a veszélyhelyzet megszűnését követő 30 napon belül hatályba lépjen.

Mellékelten megküldöm a zárszámadásról készített rendelet tervezetét, valamint ahhoz készített szöveges indokolást.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §. (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható követelményeit.

A fentiek alapján a rendelet megalkotásának várható következményeiről az alábbi tájékoztatás adató:

- a) társadalmi hatás: hatályos szabályozásnak megfelelő szabályozás,
- b) gazdasági hatás: indifferens
- c) költségvetési hatás: indifferens,
- d) környezeti következmények: indifferens
- e) egészségi következményei: indifferens
- f) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: nincs
- g) megalkotásának szükségessége: Az államháztartási törvény és az önkormányzati törvény alapján rendelet alkotási kötelezettsége áll fenn a Képviselő-testületnek.
- h) a jogalkotás elmaradásának várható következményei: magasabb szintű jogszabály felhatalmazása alapján jogalkotás elmaradása.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. törvény alapján a Pest Megyei Kormányhivatal

- törvényességi felhívással élhet.
  - határozathozatali, feladat ellátási kötelezettséget nem teljesítő önkormányzat esetén bírósági eljárást kezdeményezhet.
  - törvényességi felügyeleti bírságot szabhat ki, melynek mértéke a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény szerinti illetményalap és annak tízszerese közötti összeg lehet,
  - fegyelmi eljárást kezdeményezhet a polgármester ellen, a polgármesternél a jegyző ellen – feltéve, hogy részükre felróható a mulasztás.
- i) alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: személyi, szervezeti, és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. Pénzügyi feltétel nincs.

Az előterjesztést előzetesen a Pénzügyi bizottság tárgyalja, készíti elő a testületi döntést.  
Döntéshez a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint minősített többség szükséges.  
Döntés a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint nyílt ülés keretében kerül meghozatalra.

Kérem, hogy előterjesztés szerint alkossák meg a rendeletet.

Farmos, 2020. július 2.



Horváth László  
polgármester

**Farmos Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
/2020. ( ) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

**Indokolás**

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-a alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet a polgármester a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Részletes indokolás

1. §

A rendelet hatályát rögzíti.

2. §

A 2019. évi költségvetés kiadási és bevételét állapítja meg.

3. §

Az önkormányzat 2019. évi gazdálkodása során keletkezett pénzmaradványt határozza meg.

4. §

A rendelet mellékleteit sorolja fel.

5. §

Hatályba léptető rendelkezés.

**TERVEZET**  
**Farmos Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**..../2020. (.....) önkormányzati rendelete**  
**az Önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Farmos Község Önkormányzatának képviselő-testülete eredeti jogalkotói hatáskörében az Alaptörvény 32. cikkének (1) bekezdése f) pontja alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. §-ában kapott felhatalmazás alapján – figyelemmel az Államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben meghatározottakra – az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

**1. A rendelet hatálya**

1. § A rendelet hatálya kiterjed Farmos Község Önkormányzatára (a továbbiakban: Önkormányzat), valamint az önkormányzat költségvetési szerveire az alábbiak szerint:

- a) Farnosai Polgármesteri Hivatal
- b) Községi Óvoda
- c) közművelődési Könyvtár

**2. Az Önkormányzat összesített 2019. évi költségvetésének teljesítése**

2. § A Képviselő-testület az önkormányzati szinten összesített, teljesített 2019. évi  
**kiadási főösszegét 577.345 ezer forintban,**  
**bevételi főösszegét 1.066.442 ezer forintban**  
állapítja meg.

**3. Pénzmaradvány**

3. § Az Önkormányzat 2019. évi gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált költségvetési módosított **pénzmaradvány 489.096 ezer Ft-ban kerül** meghatározásra a 22. mellékletben foglaltaknak megfelelően.

**4. Záró rendelkezések**

4. § A rendelet mellékletei az alábbiak:

1. Önkormányzati bevételek forrásonként
2. Intézményi működési bevételek alcímenként
3. Polgármesteri Hivatal kiadásai
4. Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat kiadásai

5. Önkormányzati igazgatási tevékenység kiadásai
6. Védőnői szolgálat
7. Házi orvosi szolgálat, fogorvosi ellátás, házi szociális gondozás
8. Rendszeres és eseti ellátások
9. Város-és községgazdálkodás, települési hulladékok kezelése és köztisztasági tevékenység
10. Közvilágítás, vízellátás
11. Temetkezés
12. Művelődési Ház, Famosi Kulturális Napok
13. Könyvtár, Közösségi Ház
14. Óvoda
15. Általános Iskola működtetés
16. Óvodai és iskolai élelmezés, szünidei gyermekétkeztetés
17. Működési hozzájárulások, tagdíjak, ösztöndíjak, támogatott szervezetek, beruházási és felújítási kiadások
18. Az önkormányzat költségvetése feladatonként
19. Az önkormányzat költségvetési szervei 2019. évi előirányzott működési kiadásai, valamint létszámai
20. Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, pénzmaradványkimutatása
21. Pénzeszközök változásának bemutatása
22. Maradvány kimutatás
23. Vagyonkimutatás
24. Kimutatás az adóbevételekről és hátralékokról a 2019. 12. 31-i állapot szerint, a helyi önkormányzat közvetett támogatásai

5. § (1) Ez a rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

(2) E rendelet kihirdetéséről a jegyző a helyben szokásos módon gondoskodik.

Famos, 2020.....

**Horváth László**  
polgármester

**Gaálné Czinkos Judit**  
aljegyző

**Kihirdetési záradék:** Jelen rendeletet a Képviselő-testület a 2020. július 7-én megtartott ülésén fogadta el. Kihirdetés és hatályba lépés napja: 2020. július 8.

**Gaálné Czinkos Judit**  
aljegyző



## 1.számú melléklet

## AZ ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI FORRÁSONKÉNT

Bevételi jogcímek		Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
		előirányzat	előirányzat		
ezer forintban					
<b>Önkormányzatok működési támogatásai (kötelező feladat)</b>					
B111	Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	87184	80965	80965	100%
B112	Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása	68692	70025	70025	100%
B113	Tel. önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekékt. fela. tám.	53332	58483	58483	100%
B114	Telep. önkorm. kulturális felad. támogatása	4285	4964	4964	100%
B115	Működési célú központosított előirányzat		9617	9617	100%
B116	Elszámolásból származó bevétel			257	
<b>B11</b>	<b>Önkormányzatok működési támogatásai összesen:</b>	<b>213493</b>	<b>224054</b>	<b>224311</b>	<b>100%</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások AH-on belülről (kötelező feladat)</b>					
B16/2	K.p. kez. ei. műk. c. tám. bev.	85	732		0%
B16/4	Tb. pü. alap. működ. c. támogatás bev.	9100	9100	9526	105%
B16/5	Elk. áll. pa. működ. c. támogatás bev. (Közfogl.)	9964	9964	8807	88%
B16/6	Helyi önk. kv. sz. működ. c. támogatás bev. (diák munka)		788	788	100%
B16/3	Egyéb fejezeti kez. ei. (szavazás) (áll. ig. feladat)		2151	2151	100%
<b>B16</b>	<b>Egyéb működési célú tám. AH-on belülről összesen:</b>	<b>19149</b>	<b>22735</b>	<b>21272</b>	<b>94%</b>
<b>Egyéb felhalmozási célú támogatások</b>					
B25/1	Egyéb felhalm. c. támogatások bev. AH-on bel.	107000	108989		
B25/3	Központi kv. szervtől felh. c. tám.		207929	295581	142%
B25/3	Fej. k. ei. EU-s programok m. felh. c. tám.			204605	#####
B25/3	Elkül. állami pénzalap. felhalm. c. támogatás bev.			27170	
<b>B25</b>	<b>Egyéb felhalm. c. támogatások bev. AH-on bel. összesen:</b>	<b>107000</b>	<b>316918</b>	<b>527356</b>	<b>166%</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>					
B31/13	Termőföld bérbeadása miatti szja (kötelező feladat)	200	200	248	124%
<b>B31</b>	<b>Jövedelemadók</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>248</b>	<b>124%</b>
B34/11	Epitményadó	2300	2300	1969	86%
B34/14	Magánszemélyek kommunális adója	10000	10000	8758	88%
<b>B34</b>	<b>Vagyoni típusú adók (önként vállalt feladat)</b>	<b>12300</b>	<b>12300</b>	<b>10727</b>	<b>87%</b>
B351/21	Allandó jell. végz. tev. ut. iparüzési adó (önként v. fela.)	51000	51000	44208	87%
B354/21	Helyi önkorm. megill. belf. gépjárműadó (kötelező feladat.)	8000	8000	7494	94%
B355/15	Talajterhelési díj (kötelező feladat)	100	100		
<b>B35</b>	<b>Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>59100</b>	<b>59100</b>	<b>51702</b>	<b>87%</b>
B36/26	Önk. megill. helysz. és szabálysért. bírság	100	100		0%
B36/27	Egyéb bírság	100	100	294	294%
B36/28	Helyi adópótlék. adóbírság (kötelező feladat)	400	400	75	19%
<b>B36</b>	<b>Egyéb közhatalmi bevételek</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>369</b>	<b>62%</b>
<b>Működési bevételek</b>					
B401/1	Készletértékesítés			207	
B402/29	Egyéb bérleti és lízing díjbevétel	6000	7229	5832	81%
B402/4	Egyéb szolgáltatások miatti bevételek	800	801	688	86%
B403/2	AH. kiv. továbbbsz. közvet. szolg. bevétele	250	475	704	148%
B405	Intézményi ellátási díjak	7500	7503	5854	78%
B406/1	AFA	3927	3927	3544	90%
B407	AFA visszatérítés		1651	2932	178%
B408/29	Egyéb kamatbevételek				
B411/99	Egyéb kféle működési bevételek	80	80	52	65%
<b>B4</b>	<b>Működési bevételek összesen</b>	<b>18557</b>	<b>21666</b>	<b>19813</b>	<b>91%</b>
<b>B53</b>	<b>Egyéb tárgyi eszközök értékesítése</b>				
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>					
B65/23	Egyéb váll. műk. c. átvett pénzeszköz (falunap)		1350	1350	100%
B65	Háztartásoktól műk. c. átvett pénzeszk. (falunap)				
<b>B6</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök összesen:</b>		<b>1350</b>	<b>1350</b>	<b>100%</b>

	<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>430399</b>	<b>658923</b>	<b>857148</b>	<b>130%</b>
B811	Hitelevétel	26138	26138		0%
B813	Maradvány igénybevétele (kerékpárú)	156367	199254	199254	100%
B814	AH-n belüli megelőlegezések			10040	
<b>B8</b>	<b>Finanszírozási bevételek</b>	<b>182505</b>	<b>225392</b>	<b>209294</b>	<b>93%</b>
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>612904</b>	<b>884315</b>	<b>1066442</b>	<b>121%</b>

**2. számú melléklet**

**INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ALCÍMENKÉNT**

ALCÍMEK		Eredeti	Módosított	Teljesítés	%
		előirányzat	előirányzat		
		Ezer forintban			
<b>Kötelező feladat</b>					
<b>Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben</b>					
B405	Int.ellátási díjak	3500	3500	3016	86%
B406	ÁFA	945	945	815	86%
	<b>Összesen</b>	<b>4445</b>	<b>4445</b>	<b>3831</b>	<b>86%</b>
<b>Allamigazgatási feladat</b>					
<b>Polgármesteri Hivatal</b>					
B402/4	Egyéb szolg.bev.			62	
B406	ÁFA	0		16	
B411/99	Egyéb kféle műk.bev.	80	80	3	4%
	<b>Összesen</b>	<b>80</b>	<b>80</b>	<b>81</b>	<b>101%</b>
<b>Választás</b>					
B405	Ellátási díjak		3	17	567%
B406	Áfa			4	
	<b>Összesen</b>		<b>3</b>	<b>21</b>	<b>700%</b>
<b>Onként vállalt feladatok</b>					
<b>Onkormányzat</b>					
B405	Intézm.ell.díjak(étkezés)	4000	4000	2821	71%
B402/29	Bérleti és lízingdíj	4560	4560	2426	53%
B402/4	Egyéb szolg.bev.	650	651	354	54%
B403	Közvetített szolg.		225	235	104%
B406	ÁFA	2484	2484	1576	63%
B407	ÁFA visszatérítés		1651	2932	178%
B411/99	Egyéb működési bev.			14	
	<b>Összesen:</b>	<b>11694</b>	<b>13571</b>	<b>10358</b>	<b>76%</b>
<b>Város- és községgazd.</b>					
B401	Készletértékesítés ellenértéke			207	
B402/29	Bérleti- és lízingdíj			41	
B402/4	Szolg. Ellenértéke (közter.fogl)	40	40	25	63%
B406	Áfa	11	11	77	700%
B411/99	Egyéb műk.bev.			14	
	<b>Összesen</b>	<b>51</b>	<b>51</b>	<b>364</b>	<b>714%</b>
<b>Vízellátás</b>					
B402/29	Bérleti- és lízingdíj		1229	2691	
B406	Áfa			726	
	<b>Összesen</b>		<b>1229</b>	<b>3417</b>	
<b>Háziorvosi szolgálat</b>					
B403/2	Továbbszáított szolg.	150	150	261	174%
B406	ÁFA	41	41	69	168%
	<b>Összesen</b>	<b>191</b>	<b>191</b>	<b>330</b>	<b>173%</b>

<b>Fogorvosi szolgálat</b>					
B402/29	Bérleti- és lízingdíj	990	990		0%
B403/2	Továbbszlázott szolg.	100	100	208	208%
B406	ÁFA	294	294	56	19%
	<b>Összesen</b>	<b>1384</b>	<b>1384</b>	<b>264</b>	<b>19%</b>
<b>Művelődési Ház</b>					
B402/29	Bérleti- és lízingdíj	250	250	380	152%
B406	Áfa	68	68	103	151%
	<b>Összesen</b>	<b>318</b>	<b>318</b>	<b>483</b>	<b>152%</b>
<b>Közösségi Ház</b>					
B402/29	Bérleti- és lízingdíj			25	
B406	Áfa			7	
	<b>Összesen</b>			<b>32</b>	
<b>Könyvtár</b>					
B402/29	Bérleti- és lízingdíj			5	
B402/4	Szolg. Ellenértéke (fénymás.)	110	110	114	104%
B406	ÁFA	30	30	24	80%
	<b>Összesen</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>143</b>	<b>102%</b>
<b>Rendszeres és eseti ellátások</b>					
B402/4	Szolg. Ellenértéke			133	
B411/99	Egyéb kféle műk.bev.			21	
	<b>Összesen</b>			<b>154</b>	
<b>Temetkezés</b>					
B402/29	Bérleti és lízingdíj	200	200	264	132%
B406	Áfa	54	54	71	131%
	<b>Összesen</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>335</b>	<b>132%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>18557</b>	<b>21666</b>	<b>19813</b>	<b>91%</b>

## 3. számú melléklet

## POLGÁRMESTERI HIVATAL

		Eredeti előirányzat áll.ig.feladat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Köztisztviselők alapilletménye (9 fő)	34123	33879	33517	99%
K1102	Normatív jutalmak	450	630	630	100%
K1103	Céljuttatás (esketés)	300	152	152	100%
K1106	Jubileumi jutalom	1000	1000	1000	100%
K1107	Béren kívüli juttatás (145+20 eFt/fő)	1521	1413	1413	100%
K1108	Ruházati költségtérítés	220	220	220	100%
K1109	Közlekedési ktg.térítés (jegyző)	40	98	98	100%
K1110	Egyéb költségtérítés (bankszámlavez.)	90	90	84	93%
K1112	Szociális támogatások (temetési segély)		53	53	100%
K1113	Egyéb személyi juttatás		224	248	111%
K1113/1	Napidíj	25	25	2	8%
K1113/2	Kompenzáció		62	62	100%
K1113/3	Betegszabadság		25	25	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>37769</b>	<b>37871</b>	<b>37504</b>	<b>99%</b>
K123/8	Reprezentáció		70	70	100%
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>		<b>70</b>	<b>70</b>	<b>100%</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>7581</b>	<b>7593</b>	<b>7174</b>	<b>94%</b>
K311/3	Könyvbeszerzés	50	0	0	
K311/9	Egyéb szakmai anyag	100	69	69	100%
K312/2	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	350	350	335	96%
K312/9	Egyéb készletbeszerzés	200	200	191	96%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>700</b>	<b>619</b>	<b>595</b>	<b>96%</b>
K321/2	Szám.tech.szoftv.kapcs.inf.szolgálat.	150	150	12	8%
K321/5	Adatátvit.célú távközl.díjak	180	196	190	97%
K321/9	Egyéb kféle inform.szolg.	200	1589	1737	109%
K322/1	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	200	100	100	100%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>730</b>	<b>2035</b>	<b>2039</b>	<b>100%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	250	300	261	87%
K331/2	Gázenergia szolgáltatás díja	400	400	324	81%
K331/4	Víz- és csatorna díjak	50	50	23	46%
K333/2	Egyéb bérleti és lízingdíjak (fénymásoló)	500	450	424	94%
K334	Karbantartás. kisjavítás	50	50	48	96%
K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatások (adatvédelem)	1200	200	200	100%
K337/2	Pü.szolg.kiadás telj. (bankktg.)	180	180	162	90%
K337/3	Szállítási szolgáltatási díjak	15	15		0%
K337/9	Egyéb üzemeltetési fenntartási szolg.	1500	1500	1480	99%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>4145</b>	<b>3145</b>	<b>2922</b>	<b>93%</b>
K341/1	Belföldi kiküldetés	20	24	24	100%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>20</b>	<b>24</b>	<b>24</b>	<b>100%</b>
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások áfája	1505	1504	1042	69%
K352	Fizetendő áfa	16	17	16	94%
K355/9	Egyéb dologi kiadás (pro bono továbbképzés)	260	36	8	22%
<b>K35</b>	<b>Különbféle befiz. És egyéb dologi kiadások</b>	<b>1781</b>	<b>1557</b>	<b>1066</b>	<b>68%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>52726</b>	<b>52914</b>	<b>51394</b>	<b>97%</b>

- K11 9 fő köztisztviselő személyi juttatása  
K2 19.5%, 17.5% szociális hozzájárulási adó  
K312/9 tisztítósz. karbantartási anyag.festékpátron  
K321/9 számtech.eszközök karbantartása. javítása (szoftver) DPO szolgáltatás.földkönyv.virusirtó.IPcim  
K333/2 fénymásoló 39675/hó  
K334 vállalkozóval számla ellenében elvégzett javítás (pl.gáz)  
K337/2 bankköltség. számlavezetési díj  
K337/3 futárszolgálat szállítási költség  
K337/9 postaköltség. fiókber. fénymásoló üzem.. riasztó felügyelet. rágcsálóirtás. hulladékszállítás. kéményseprés.mérlegképes tk  
K355/9 továbbképzés. késedelmi kamat

## 4. számú melléklet

## CSALÁDSEGÍTŐ SZOLGÁLAT

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
K1101/1	Alapilletmény (1 fő)	2500	4032	568	14%
K1102	Normatív jutalmak	30	20	20	100%
K1107	Béren kívüli juttatás	40	40		0%
K1109	Közlekedési költségtérítés	100			
K1110	Egyéb költségtérítés (bankszámlav.)	10	10	2	20%
K1113/1	Belf.napidíj	1	1		0%
K1113/4	Szabadságmegváltás		38	38	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>2681</b>	<b>4141</b>	<b>628</b>	<b>15%</b>
K122/1	Áll.nem tart.megb.díja	1200	1200	1200	100%
<b>K12</b>	<b>Külső szem.juttatások</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	<b>100%</b>
<b>K2</b>	<b>Munaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>743</b>	<b>1018</b>	<b>317</b>	<b>31%</b>
K312/2	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	30	30	19	63%
K312/5	Munkaruha,védőruha	20	20		0%
K312/9	Egyéb készletbeszerzés	20	9		0%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>70</b>	<b>59</b>	<b>19</b>	<b>32%</b>
K321/5	Adatátviteli célú távközlési díjak	120	130	126	97%
K322/1	Nem adatátviteli célú távközlési díjak	30	30	30	100%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>150</b>	<b>160</b>	<b>156</b>	<b>98%</b>
K331/2	Gázdíj			16	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>16</b>	
K341/1	Belföldi kiküldetés	10	6		0%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és prop.</b>	<b>10</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
K351	Áfa	59	59	24	41%
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>59</b>	<b>59</b>	<b>24</b>	<b>41%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>4913</b>	<b>6643</b>	<b>2360</b>	<b>36%</b>

## 5. számú melléklet

## ÖNKORMÁNYZAT IGAZGATÁSI TEVÉKENYSÉG

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Alapilletmény (fizikai dolg. Fő)	9328	10161	11945	118%
K1101/9	Egyéb juttatások (búcsú)	12	12		0%
K1102	Normatív jutalmak	300	360	360	100%
K1103	Céljuttatás, célprémium		42	42	100%
K1106	Jubileumi jutalom (0.5fő 25 éves)	89	179	179	100%
K1107	Béren kívüli juttatás (20eFt/fő)	70	30		0%
K1110	Egyéb költségterítés	50	46	46	100%
K1113	Egyéb személyi juttatás		30	52	173%
K1113/2	Iltménykompenzáció		2	2	100%
K1113/3	Betegszabadság		118	118	100%
K1113/5	Csekély értékű ajándék (Gyurcsikné)		10	10	100%
K1113/6	Megbízási díj saját dolgozónak		32	10	31%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>9849</b>	<b>11022</b>	<b>12764</b>	<b>116%</b>
K121/3	Önk.képv.polgárm.juttatásai	9939	9803	9791	100%
K122	Áll.nem tart.tiszteletdíja (külsős biz.tagok)	330	416	156	38%
K123/8	Reprezentációs kiadások	150	200	184	92%
K123/9	Egyéb külső sz.jutt.(alpolg.ktg.tér.)	50	50	30	60%
K122/	Megbízási díj(pályázatró)	1200	1200	1184	99%
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>11669</b>	<b>11669</b>	<b>11345</b>	<b>97%</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok</b>	<b>4213</b>	<b>4400</b>	<b>4453</b>	<b>101%</b>
K311/3	Könyveszerzés	50	50	90	180%
K311/9	Egyéb szakmai anyag beszerzés	50	50	12	24%
K312/2	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	50	50	17	
K312/5	Munkaruha (fizikai)	160	160	195	122%
K312/9	Egyéb készlet	350	350	426	122%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>660</b>	<b>660</b>	<b>740</b>	<b>112%</b>
K321/2	Számt.szofvt.kapcs.inform.szolg. (CGR)	150	150	42	28%
K321/5	Adatátviteli c.távk.díjak	80	80	80	100%
K321/9	Egyéb kféle inform.szolg.(honlap.domain.ITbiztonságMT)	1000	1000	588	59%
K322/1	Nem adatátvit.célú távközlési díjak	500	530	484	91%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>1730</b>	<b>1760</b>	<b>1194</b>	<b>68%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díjak	150	150	135	90%
K331/2	Gázenergia-szolgáltatási díjak	1300	1653	1440	87%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	40	40	50	125%
K332	Vásárolt élelmezés (felnőtt étkezés)	4000	4000	3908	98%
K333/2	Egyéb bérleti és lízingdíjak			47	
K334	Karbantartás, kjsjavítás	20	20	30	150%
K336/9	Szakmai tev.segítő szolgáltatások		42	42	100%
K337/1	Biztosítási szolgáltatási díjak	600	600	1810	302%
K337/2	Pénzügyi, befektetési szolg.díjak	1700	1700	1923	113%
K337/3	Szállítási szolg.díjak	20	20	10	50%
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások	6500	6395	1825	29%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>14330</b>	<b>14620</b>	<b>11220</b>	<b>77%</b>
K341/1	Belföldi kiküldetés		7	17	243%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>		<b>7</b>	<b>17</b>	<b>243%</b>
K351	Működ.c.előzetesen felsz.Áfa	4514	5670	2575	45%
K352	Fizetendő áfa		677	677	100%
K355/2	Díjak, egyéb befizetések		224	201	90%
K355/9	Egyéb dologi kiadás		826	837	101%
<b>K35</b>	<b>Különf. Befiz. és egyéb dologi kiadások</b>	<b>4514</b>	<b>7397</b>	<b>4290</b>	<b>58%</b>
K5021	Helyi önk.elöző évi elsz.szám.befiz.		4710	4710	100%
K5023/9	Egyéb elvonások és befizetések				
<b>K502</b>	<b>Elvonások és befizetések</b>	<b>0</b>	<b>4710</b>	<b>4710</b>	<b>100%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>46965</b>	<b>56245</b>	<b>50733</b>	<b>90%</b>

K11	Karbantartók személyi juttatásai
K12	Tartalmazza a polgármester illetményét, költségterítését, az alpolgármester tiszteletdíját, költségterítését a képviselők és a külsős tagok tiszteletdíját.
K2	Személyi juttatások után fizetendő 17.5% szociális hozzájárulási adó
K311/3	Szabályzatok vásárlása
K312/9	Tisztítószer, koszorú, virág, karbantartási anyag
K321/2	könyvelő program
K321/5	Internet
K321/9	web oldal, domain
K322/1	Telefon
K332	Alkalmazottak, idősek, külsős étkezők ebédje
K337/1	Vagyonbiztosítás, kötelező biztosítás
K337/2	Bankköltség, számlavezetési díj
K337/9	szemétszáll-, tűzoltó kész. ell., eü.szolg., tul. lap, térképmásolat, földmérés.pályázatírás. stb
K355/2	Hajta csapat tagdíj
K355/9	Üzletviteli tanácsadás.kerekítési különbözet.végrehajtási díj.tagdíj

KERÉKPÁRÚT BERUHÁZÁS					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
K122/1	Megbízási díj	2865	2865	2865	100%
K12	Külső személyi juttatások	2865	2865	2865	100%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok	503	503	482	96%
<b>Összesen:</b>		<b>3368</b>	<b>3368</b>	<b>3347</b>	<b>99%</b>

TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI PROJEKTEK (Magyar Falu,külterületi utak)					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
K122/1	Megbízási díj		297	297	100%
K12	Külső személyi juttatások		297	297	100%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok		47	47	100%
K321/9	Egyéb kféle inform.szolg.		4	4	100%
K32	Kommunikációs szolgáltatások		4	4	100%
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások		1053	1053	100%
K33	Szolgáltatási kiadások	0	1053	1053	100%
K351	Működ.c.előzetesen felsz.Áfa		1772	1772	100%
K355/9	Egyéb dologi kiadás		5505	5505	100%
K35	Különf. Befiz. és egyéb dologi kiadások		7277	7277	100%
<b>Összesen:</b>			<b>8678</b>	<b>8678</b>	<b>100%</b>

TERÜLETFEJLESZTÉSI IGAZGATÁS (Belterületi utak)					
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolgáltatások			40	
K33	Szolgáltatási kiadások			40	
K351	Működ.c.előzetesen felsz.Áfa		691	1959	
K355/9	Egyéb dologi kiadás		7997	7997	100%
K35	Különf. Befiz. és egyéb dologi kiadások		8688	9956	115%
<b>Összesen:</b>			<b>8688</b>	<b>9996</b>	<b>115%</b>

K337/9 közb.díj, tájékoztatói szolg. üzletviteli tanácsadás.rendszerh. díj pályázathoz  
K355/9 pályázati dokumentáció



## 6. számú melléklet

## VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Alapilletmény (2.5 fő)	5955	4729	4079	86%
K1102	Normatív jutalmak	50	50	40	80%
K1104/1	Készenlét.ügy.helyettesítés	1136	1899	1785	94%
K1106	Jubileumi jutalom (0.5 fő 25 éves)	90	179	179	100%
K1107	Béren kívüli juttatás	50	50		0%
K1109	Közlekedési ktg. Térítés	200	286	127	44%
K1110	Egyéb költségtérítés (bankszámlavez.)	25	4	4	100%
K1113/2	Illetménykompenzáció		33	33	100%
K1113/3	Betegszabadság		91	91	100%
K1113/4	Szabadságmegváltás		72	72	100%
K1113/5	Csekély értékű ajándék (Gyurcsikné)		10	10	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>7506</b>	<b>7403</b>	<b>6420</b>	<b>87%</b>
<b>K2</b>	<b>Munaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>1432</b>	<b>1438</b>	<b>1174</b>	<b>82%</b>
K311/1	Gyógyszer	85	85	60	71%
K311/3	Könyveszerzés	20	20		
K312/2	Irodaszer nyomtatvány beszerzés	30	30	64	213%
K312/5	Munkaruha.védőruha	50	50	10	20%
K312/9	Egyéb készletbeszerzés (tisztítószer)	40	40	85	213%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>225</b>	<b>225</b>	<b>219</b>	<b>97%</b>
K321/2	Számtech.szoflv.kapcs.inform.szolgált.	90	90	132	147%
K321/5	Adatátviteli célú távközlési díjak	40	40	32	80%
K321/9	Egyéb kféle inf.szolgáltatás			9	
K322/1	Nem adatátviteli célú távközlési díjak			10	
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>130</b>	<b>130</b>	<b>183</b>	<b>141%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	40	40	36	90%
K331/2	Gázenergia-szolgáltatási díjak	150	168	150	89%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	5	5	4	80%
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg.	10	10	35	350%
K337/1	Biztosítási szolgáltatási díjak	10	10	91	910%
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	50	50	57	114%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>265</b>	<b>283</b>	<b>373</b>	<b>132%</b>
K341/1	Belföldi kiküldetés	15	8	8	100%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások</b>	<b>15</b>	<b>8</b>	<b>8</b>	<b>100%</b>
K351	Áfa	167	167	167	100%
K355/2	Díjak, egyéb befizetések kiadásai			12	
<b>K35</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>	<b>167</b>	<b>167</b>	<b>179</b>	<b>107%</b>
<b>Osszesen:</b>		<b>9740</b>	<b>9654</b>	<b>8556</b>	<b>89%</b>

- K11 2 fő védőnö személyi juttatása  
 K2 17.5% szoc.hozzájárulási adó  
 K312/9 tisztítószer, karbantartási anyag,veszélyes hulladék gyűjtő.szúnyogháló.festék  
 K322/2 szoftver átalány  
 K337/1 eü felelősségbiztosítás  
 K337/9 postaköltség, poroltó ellenőrzés, veszélye hull.ártalmatlanítás

## 7. számú melléklet

## HÁZIORVOSI SZOLGÁLAT

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem.anyagbeszerzés	5	5		0%
K31	Készletbeszerzés	5	5	0	0%
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	120	120	109	91%
K331/2	Gázenergia-szolgáltatási dajk	400	418	478	114%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	5	5	4	80%
K334	Karbantartás.kisjavítás			35	
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolgáltatás	80	80	69	86%
K33	Szolgáltatások	605	623	695	112%
K351	Afa	165	165	182	110%
K35	Különféle beriz.és egyéb dologi kiadások	165	165	182	110%
<b>Összesen:</b>		<b>775</b>	<b>793</b>	<b>877</b>	<b>111%</b>

## FOGORVOSI ELLÁTÁS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem.(asztal)				
K31	Készletbeszerzések	0	0	0	
K331/1	Aramdíj			21	
K331/2	Gázdíj			101	
K331/4	Víz- és csatornadíjak			1	
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolg.			13	
K33	Szolgáltatási kiadások	0	0	136	
K351	Afa			36	
K35	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	0	0	36	
<b>Összesen:</b>				<b>172</b>	

## HÁZI SZOCIÁLIS GONDOZÁS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem. anyagbeszerzés	20	20		0%
K31	Készletbeszerzés	20	20	0	0%
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	20	20	9	45%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	20	20	11	55%
K337/9	Egyéb üzem.szolg. (rendszerhaszn.díj)	10	10	9	90%
K33	Szolgáltatási kiadások	50	50	29	58%
K351	Afa	19	19	8	42%
K35	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	19	19	8	42%
<b>Összesen:</b>		<b>89</b>	<b>89</b>	<b>37</b>	<b>42%</b>

K312/9 veszélyes hulladék gyűjtő  
K335/2 továbbszámlázott szolgáltatás  
K337/9 veszélyes hulladék ártalmatlanítás

## 8. számú melléklet

## ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem.anyag (szoc.tűzifa)	336	1849	1602	87%
K312/9	Téli rezsicsökkentés	2022	2022	2003	99%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>2358</b>	<b>3871</b>	<b>3605</b>	<b>93%</b>
K337/3	Szállítási szolgáltatás			277	
K337/9	Egyéb üzemeltetési fenntartási szolg.			134	
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>411</b>	
K351	Afa	636	1045	1030	99%
<b>K35</b>	<b>Különf.befiz.és egyéb dologi kiadás</b>	<b>636</b>	<b>1045</b>	<b>1030</b>	<b>99%</b>
K42/21	Egyéb pénzübeni és természetbeni gyermekvédelmi támogatás	85	732		0%
<b>K42</b>	<b>Családi támogatások</b>	<b>85</b>	<b>732</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
K48/22	Pénzübeni átmeneti segélyek	1000	1000	616	62%
K48/23	Köztemetés	300	300	141	47%
K48/24	Lakásfenntartási támogatás	4000	4000	3560	89%
K48/25	Iskolátogatási támogatás	300	300	276	92%
K48/26	Fűtési támogatás	150	150	10	7%
K48/27	Beiskolázási támogatás	200	200	250	125%
K48/28	Egyéb az önkorm.rendeletében megállapított juttatás	1915	1915	906	47%
K48/29	Pénzübeni temetési segélyek	500	500	370	74%
<b>K48</b>	<b>Egyéb nem intézményi ellátások</b>	<b>8365</b>	<b>8365</b>	<b>6129</b>	<b>73%</b>
<b>K4</b>	<b>Ellátottak pénzübeni juttatásai</b>	<b>11444</b>	<b>14013</b>	<b>11175</b>	<b>80%</b>

## 9. számú melléklet

## VÁROS- ÉS KÖZSÉGGAZDÁLKODÁS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Alapilletmény	8805	9494	8440	89%
K1107	Béren kívüli juttatás			40	
K1113/3	Betegszabadság		99	99	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi kiadásai</b>	<b>8805</b>	<b>9593</b>	<b>8579</b>	<b>89%</b>
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>			<b>84</b>	
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terh.jár. és szoc.h.adó (9,75%)</b>	<b>859</b>	<b>859</b>	<b>1002</b>	<b>117%</b>
K312/4	Hajtó- és kenőanyag beszerzés	1000	1000	752	75%
K312/5	Munkaruha, védőruha	236	236	236	100%
K312/9	Egyéb üzemelt.anyagbeszerzés	3000	3000	2039	68%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>4236</b>	<b>4236</b>	<b>3027</b>	<b>71%</b>
K331/1	Aramdíj			66	
K334	Karbantartás, kisjavítás	250	255	267	113%
K337/1	Biztosítás (kfb)	200	195	101	52%
K337/3	Szállítási szolgáltatás			195	
K337/9	Egyéb üzem. szolg.	750	666	759	114%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1200</b>	<b>1116</b>	<b>1408</b>	<b>126%</b>
K351/2	Áfa	1468	1468	1027	70%
K355/9	Egyéb dologi kiadás			223	
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1468</b>	<b>1691</b>	<b>1250</b>	<b>74%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>16568</b>	<b>17495</b>	<b>15350</b>	<b>88%</b>

## TELEPÜLÉSI HULLADÉKOK KEZELÉSE, KÖZTISZTASÁGI TEVÉKENYSÉG

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K337/9	Egyéb üzemeltetési fenntartás	75	75	25	33%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>25</b>	<b>33%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>75</b>	<b>75</b>	<b>25</b>	<b>33%</b>

K337/9 Szeméttelep rágcshálótás

K11 közfoglalkoztatottak személyi juttatása, nyári diákmunka

K2 kedvezményes szociális hozzájárulási adó

K312/4 Toyota, fűnyírók, fűkaszák, egyéb gépek üzemanyaga

K312/9 Karbantartási anyagok

K334 Számla ellenében elvégzetett javítás (pl.fűnyíró)

K337/9 Lánccélezés, műszaki vizsga, gépi földmunka, virágoszlop,orvosi vizsgálat stb.

K331/1 naturpark ünnepség lekötés

K355/9 utcanévtáblák projektmenedzsment, iskola névadó

## 10. számú melléklet

## KÖZVILÁGÍTÁS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	1300	1560	1371	88%
K333/2	Egyéb bérleti és lízingdíjak	3500	3591	3612	101%
K334	Karbantartási, kisjavítási szolg.	75	75	150	200%
K337/9	Egyéb üzemeltetés	1800	1800	2339	130%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>6675</b>	<b>7026</b>	<b>7472</b>	<b>106%</b>
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások áfája	1802	1802	1969	109%
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1802</b>	<b>1802</b>	<b>1969</b>	<b>109%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>8477</b>	<b>8828</b>	<b>9441</b>	<b>107%</b>

K337/9 közvilágítás üzemeltetési költség, karbantartás.rendszerhasználati díj

## VIZELLÁTÁS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K337/9	Egyéb üzemeltetés		1229	980	80%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>0</b>	<b>1229</b>	<b>980</b>	<b>80%</b>
K351	Vásárolt termékek és szolgáltatások áfája			265	
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>265</b>	
<b>Összesen:</b>			<b>1229</b>	<b>1245</b>	<b>101%</b>

K337/9 Szivattyú javítás

## 11. számú melléklet

## TEMETKEZÉS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzemelt.anyagbeszerzés	50	50	20	40%
K31	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>20</b>	<b>40%</b>
K331/1	Villamosenergia szolg.díjak	10	10	7	70%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	5	5		0%
K334	Karbantartás.kisjavítás	0			
K337/9	Egyéb üzem.szolg.(rendszerh.díj.)	20	20	361	1805%
K33	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	<b>368</b>	<b>1051%</b>
K351	Áfa	23	23	92	
K35	<b>Különféle befiz,és egyéb dologi kiadások</b>	<b>23</b>	<b>23</b>	<b>92</b>	<b>400%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>108</b>	<b>108</b>	<b>480</b>	<b>444%</b>

K337/9 tuskózás.gépi földmunka (kerítésalap)

## 12. számú melléklet

## MŰVELŐDÉSI HÁZ

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Alapilletmény (1 fő)	2096	2074	2105	101%
K1102	Normatív jutalmak		30	40	133%
K1103	Céljuttatás		12	12	100%
K1107	Béren kívüli juttatás	20	20		0%
K1110	Egyéb költségtérítés (bankszámlavez.)	10	10	10	100%
K1113	Egyéb személyi juttatás		10	10	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>2126</b>	<b>2156</b>	<b>2177</b>	<b>101%</b>
K122/1	Állományba nem tart.megb.díja (TV)	674	674	730	108%
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatások</b>	<b>674</b>	<b>674</b>	<b>730</b>	<b>108%</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>549</b>	<b>549</b>	<b>528</b>	<b>96%</b>
K311/3	Könyvbeszerzés	10	10	9	90%
K312/2	Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	20	20	21	105%
K312/5	Munkaruha, védőruha	20	20	20	100%
K312/9	Egyéb üzem.anyagbeszerzés	200	200	601	301%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések (K31)</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>651</b>	<b>260%</b>
K321/5	Adatátviteli célú távközlési díjak	80	80	66	83%
K321/9	Egyéb kféle inform.szolg.			40	
K322/1	Nem adatátvit.célú távk.díjak	60	60	52	87%
K322/2	Egyéb kféle komm.szolgáltatások	20	20		0%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>160</b>	<b>160</b>	<b>158</b>	<b>99%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	100	100	85	85%
K331/2	Gázenergia szolg.díjak	800	1028	887	86%
K331/4	Víz- és csatornadíjak				
K334	Karbantartás.kisjavítás	300	300	84	28%
K337/9	Egyéb üzemeltetési fenntartási szolg.	600	600	92	15%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1800</b>	<b>2028</b>	<b>1148</b>	<b>57%</b>
K351/2	Áfa	583	583	478	82%
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>583</b>	<b>583</b>	<b>478</b>	<b>82%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>6142</b>	<b>6400</b>	<b>5870</b>	<b>92%</b>

- K11 Egy fő takarító személyi juttatása  
K12 TV munkatársainak juttatása  
K2 19,5% , 17,5% szoc.ho  
K312/9 karbantartási anyag, tisztítószerek, festékek, burkolólap, gipszkarton stb.  
K337/9 poroltó ellenőrzés, villamos berendezések felülvizsgálata, rágcsálóirtás

## FARMOSI KULTURÁLIS NAPOK

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem.anyagbeszerzés			90	
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>			<b>90</b>	
K331/1	Áramdíj			1	
K337/9	Egyéb üzemeltetési fenntartási szolg.		1350	2175	161%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>		<b>1350</b>	<b>2176</b>	<b>161%</b>
K351/2	Áfa			324	
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>		<b>0</b>	<b>324</b>	
<b>Összesen:</b>			<b>1350</b>	<b>2590</b>	<b>192%</b>

## 13. számú melléklet

## KÖNYVTÁR

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K1101/1	Alapilletmény (1,5 fő)	3938	4502	3919	87%
K1102	Normatív jutalmak	80	80	80	100%
K1106	Jubileumi jutalom	880	880	880	100%
K1107	Béren kívüli juttatás	40	40		0%
K1110	Egyéb költségtérítés (bankszámlavez.)	20	20	20	100%
K1113/2	Illetménykompenzáció		32	32	100%
K1113/3	Betegszabadság		14	14	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>4958</b>	<b>5568</b>	<b>4945</b>	<b>89%</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>973</b>	<b>1080</b>	<b>911</b>	<b>84%</b>
K311/3	Könyveszerzés	120	120	109	91%
K312/2	Irodaszer. nyomtatvány beszerzés	100	100	54	54%
K312/5	Munkaruha, védőruha	30	30	30	100%
K312/9	Egyéb készletbesz.	350	281	35	12%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>600</b>	<b>531</b>	<b>228</b>	<b>43%</b>
K321/5	Adatátviteli célú távközlési díjak	40	40	32	80%
K321/9	Egyéb kféle inform.szolg.			14	
K322/1	Nem adatátviteli c.távközl.díjak	80	80	144	180%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>190</b>	<b>158%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	100	100	63	63%
K331/2	Gázenergia szolgáltatás díja	600	800	633	79%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	50	50	20	40%
K333/2	Bérleti és lízingdíjak	92	92	24	26%
K334	Karbantartás.kisjavítás		69	94	136%
K337/9	Egyéb üzem.fenntart.szolg.(fénymás.újság)	1000	1000	1253	125%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>1842</b>	<b>2111</b>	<b>2087</b>	<b>99%</b>
K341/1	Belf.kiküldetés	10	10		0%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám és pr.kiadások</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
K351/2	Áfa	692	692	428	62%
<b>K35</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>692</b>	<b>692</b>	<b>428</b>	<b>62%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>9195</b>	<b>10112</b>	<b>8789</b>	<b>87%</b>

- K11 1,5 fő közalkalmazott személyi juttatása  
K2 19.5% .17.5% szocho  
K312/9 tisztítószer, karbantartási anyag  
K321/9 számítógép javítás  
K337/9 fénymásoló üzemeltetés, postaköltség, FAIR kiadás

## KÖZÖSSÉGI HÁZ

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb üzem.anyagbeszerzés	70	70	248	354%
<b>K312/9</b>	<b>Készletbeszerzés</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>248</b>	<b>354%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	105	105		0%
K331/2	Gázenergia-szolgáltatási díjak	334	334	422	126%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	1	1	2	200%
K334	Karbantartás.kisjavítás			15	
K337/9	Egyéb üzem.szlg.	10	10	40	400%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>450</b>	<b>450</b>	<b>479</b>	<b>106%</b>
K351	Áfa	140	140	183	131%
<b>K35</b>	<b>Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>183</b>	<b>131%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>660</b>	<b>660</b>	<b>910</b>	<b>138%</b>

- K312/9 tisztítószer,szalagfüggöny.evőeszköz,porral oltó



## 14. számú melléklet

## ÓVODA

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
K1101/1	Alapilletmény (19.3 fő)	62943	61394	60170	98%
K1101/5	Közalk. egyéb kötelező pótlék	1315	1315	1142	87%
K1102	Normatív jutalom	800	1200	1200	100%
K1104/1	Helyettesítés		544	544	100%
K1106	Jubileumi jutalom (40 éves)	1690	1690	1690	100%
K1107	Béren kívüli juttatás (20*20000)	400	0	0	
K1109	Közlekedési ktg. Térítés	200	200	162	81%
K1110	Egyéb költségterítés (bankszámla vez.)	200	200	189	95%
K1113/2	Kompenzáció		61	61	100%
K1113/3	Betegszabadság		374	374	100%
<b>K11</b>	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai</b>	<b>67548</b>	<b>66978</b>	<b>65532</b>	<b>98%</b>
K122/1	Egyéb jogv.fizetett juttatások		473	473	
K123/9	Egyéb külső szem. Jutt. (logopédus.gyógyped.)	2046	3339	3339	100%
<b>K12</b>	<b>Külső személyi juttatás</b>	<b>2046</b>	<b>3812</b>	<b>3812</b>	<b>100%</b>
<b>K2</b>	<b>Munkaadókat terh.jár.és szoc.h.adó</b>	<b>13193</b>	<b>13403</b>	<b>12809</b>	<b>96%</b>
K311/1	Gyógyszer	10	10	14	140%
K311/3	Könyveszerzés	75	75	65	87%
K311/4	Folyóirat beszerzés	50	50		0%
K311/9	Egyéb szakmai anyagbeszerzés	800	757	709	94%
K312/2	Irodaszer. nyomtatvány beszerzés	150	150	114	76%
K312/5	Védőruha	400	400	382	96%
K312/9	Egyéb üzemelt.anyagbeszerzés	1500	1151	1054	92%
<b>K31</b>	<b>Készletbeszerzések</b>	<b>2985</b>	<b>2593</b>	<b>2338</b>	<b>90%</b>
K321/5	Adatátviteli célú távközlési díjak	40	42	42	100%
K322/1	Nem adatátviteli c.távközl.díjak	85	166	159	96%
<b>K32</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>	<b>125</b>	<b>208</b>	<b>201</b>	<b>97%</b>
K331/1	Villamosenergia szolgáltatás díja	350	450	367	82%
K331/2	Gázenergia szolgáltatás díja	1200	1200	1167	97%
K331/4	Víz- és csatornadíjak	100	150	146	97%
K334	Karbantartás.kisjavítás	100	47	45	96%
K336/9	Egyéb szakmai szolgáltatások		58	58	100%
K337/2	Pénzügyi befektetési szolg.díjak	200	202	216	107%
K337/3	Szállítási szolgáltatási díjak	10	10	4	40%
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolg.	700	583	575	99%
<b>K33</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>	<b>2660</b>	<b>2700</b>	<b>2578</b>	<b>95%</b>
K341/1	Belföldi kiküldetések kiadásai	70	70	62	89%
<b>K34</b>	<b>Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>62</b>	<b>89%</b>
K351/2	Áfa	1571	1491	1126	76%
K355/9	Egyéb külföldi dologi kiadások	150	126	79	63%
<b>K35</b>	<b>Külföldi befiz.és egyéb dologi kiadások</b>	<b>1721</b>	<b>1617</b>	<b>1205</b>	<b>75%</b>
<b>Osszesen:</b>		<b>90348</b>	<b>91381</b>	<b>88537</b>	<b>97%</b>

- K11 19.3 fő közalkalmazott személyi juttatása  
 K12 gyógyped.logopédus személyi juttatása  
 K2 19.5%, 17.5% szocho  
 K311/9 foglalkoztatáshoz szükséges anyagok. játék  
 K312/9 tisztítószer,textíliák,karbantartási anyagok  
 K334 vállalkozóval, számla ellenében végeztetett javítás (pl.fűtés)  
 K337/2 bankköltség  
 K337/9 postaköltség. poroltó ellenőrzés, utazó konduktori ellátás, hulladékszállítás, fogl.eü.stb  
 K355/9 továbbképzés

## 16. számú melléklet

## GYERMEKÉTKÉZTETÉS KÖZNEVELÉSI INTÉZMÉNYBEN

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K312/9	Egyéb készletbeszerzés			22	
K312/9	Egyéb készlet			22	
K331/2	Gázdíj			76	
K331/4	Víz- és csatornadíjak			5	
K332	Vásárolt élelmezés	30000	32842	32969	100%
K337/9	Egyéb üzemeltetési szolg.			30	
K33	Szolgáltatási kiadások	30000	32842	33080	101%
K351	Áfa	8100	9141	8938	98%
K35	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	8100	9141	8938	98%
<b>Összesen:</b>		<b>38100</b>	<b>41983</b>	<b>42040</b>	<b>100%</b>

## INTÉZMÉNYEN KÍVÜLI GYERMEKÉTKÉZTETÉS

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Ezer forintban					
K332	Vásárolt élelmezés	1073	1039	1004	97%
K33	Szolgáltatási kiadások	1073	1039	1004	97%
K351	Áfa	289	284	271	95%
K35	Különféle befiz.és egyéb dologi kiadások	289	284	271	95%
<b>Összesen:</b>		<b>1362</b>	<b>1323</b>	<b>1275</b>	<b>96%</b>

MŰKÖDÉSI HOZZÁJÁRULÁSOK K506				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Ezer forintban			
Tapio-vidéki T. Kistérs. Társ. műk. hozzájár.	681	784	784	100%
Belső ellenőrzés	310	318	318	100%
Központi orvosi ügyelet	716	794	794	100%
Tapióv. Többc. Kistérs. Társ. Házi segítségnyújtás	3500	3756	3756	100%
Csatorna Társulás	4713	4713	2926	62%
Tapió Közalapítvány (Vízparti Élet Háza)	200	200	194	97%
Tagönkorm. hozzájárulás (szennyvíz Tszele)		202	202	
Hajt-a csapat tagdíj	200	200		0%
<b>Összesen:</b>	<b>10320</b>	<b>13386</b>	<b>8974</b>	<b>67%</b>

TAGDÍJAK, ÖSZTÖNDÍJAK K511/42				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Ezer forintban			
Bursa Hungarica	90	90	90	100%
<b>Összesen:</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>90</b>	<b>100%</b>

TÁMOGATOTT SZERVEZETEK K512/41				
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
	Ezer forintban			
Onkéntes Tűzoltó Egyesület		650	650	100%
Sportegyesület		1500	1512	101%
Rózsa Nyugdíjas Egyesület		120	120	100%
Polgárórség		550	275	50%
A-63 Postagalambsport Egyesület			30	
Farmosi Zenekar Egyesület		120	120	100%
Mozgáskorlátozottak Egyesülete		65	65	100%
Farmosi Hagyományörző Egyesület		100	100	100%
Egyesületek támogatása összesen (Bev. 1%-a)	3100	3100	2872	93%
Zenélő Ifjúság	502	502	264	53%
Gazdakör			73	
Atlantisz Szabadidő Egyesület	579	579	306	53%
Farmosi Hagyományörző Egyesület	215	215	113	53%
<b>Összesen:</b>	<b>4396</b>	<b>4396</b>	<b>3628</b>	<b>83%</b>

**BERUHÁZÁSI ÉS FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK**

		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
		Ezer forintban			
<b>Ingatlanok beszerzése, létesítése</b>					
	K61 Településrendezési terv módosítása		850	850	100%
<b>Önkorm.</b>	K62 Bartók B.u.		4063	12179	300%
	K62 Kerékpárút engedély és kiviteli terv	120472	120472	4350	4%
	K62 Ravatalozó építése				
	K62 Temető kerítés	1000	1000	183	18%
	K62 Gyümölcsös létesítése		1074	1074	100%
	K62 Telekvásárlás (Fekete K.)			2350	
	K67 Áfa	32711	32922	1664	5%
	K62 Fő téri ingatlan megvásárlása és bontása	8500	6320		0%
	K67 Áfa	405	405		0%
	<b>Összesen:</b>	<b>163088</b>	<b>166256</b>	<b>21800</b>	<b>13%</b>
<b>Felújítás</b>					
<b>Önkorm.</b>	K71 Polgármesteri Hiv.energetika		12274	12274	100%
	K71 Műv.ház felújítás.energetika.villámvédelem	1500	36113	31289	87%
	K71 Könyvtár akadálymentesítés.kerékpártároló	300	300		0%
	K71 Rákóczi Pénztárnok zrinyi kossuth bartók	88189	161429	82626	51%
	K71 Kültérületi utak		18794	18794	100%
	K71 Járdák építése, felújítása		74	74	100%
	K74 Áfa	24297	62958	38837	62%
	K71 Piactér térkövezése	6700	6700	6778	101%
	K71 Ökormányzati utak karbantartása (Toldi.Paskomi)	3000	3000	2203	73%
	K74 Áfa	2619	2619	2425	93%
	<b>Összesen:</b>	<b>126605</b>	<b>304261</b>	<b>195300</b>	<b>64%</b>
<b>Tárgyi eszköz vásárlás</b>					
<b>Önk.igazg.</b>	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése				
	K63 Informatikai eszközök beszerzése			32	
	K67 Áfa			9	
	<b>Összesen:</b>		<b>0</b>	<b>41</b>	
<b>Közösségi H.</b>	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	200	200	642	321%
	K67 Áfa	54	54	173	320%
	<b>Összesen:</b>	<b>254</b>	<b>254</b>	<b>815</b>	<b>321%</b>
<b>városgazd.</b>	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése (hitel)	3937	6117	6074	99%
	K67 Áfa (hitel)	1063	1063	1610	151%
	<b>Összesen:</b>	<b>5000</b>	<b>7180</b>	<b>7684</b>	<b>107%</b>
<b>Védőnői Sz.</b>	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	500	500	72	14%
	K67 Áfa	135	135	20	15%
	<b>Összesen:</b>	<b>635</b>	<b>635</b>	<b>92</b>	<b>14%</b>
<b>Műv.Ház</b>	K63 Kisértékű informatikai eszköz (TV)	200	200		0%
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	550	550	271	49%
	K67 Áfa	203	203	73	36%
	<b>Összesen:</b>	<b>953</b>	<b>953</b>	<b>344</b>	<b>36%</b>
<b>Könyvtár</b>	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése			30	
	K67 Áfa			8	
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38</b>	
<b>"Magyar Falu"</b>	K63 Informatikai eszközök beszerzése		203	203	100%
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		1754	1754	100%
	K67 Áfa		528	528	100%
	<b>Összesen:</b>		<b>2485</b>	<b>2485</b>	<b>100%</b>
<b>Élelmezés</b>	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése			278	
	K67 Áfa			75	
	<b>Összesen:</b>			<b>353</b>	
<b>Polg.Hiv.</b>	K63 Informatikai gép. berendezés				
	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	400	15670	93	1%
	K67 Áfa	108	108	25	23%
	<b>Összesen:</b>	<b>508</b>	<b>15778</b>	<b>118</b>	<b>1%</b>

Családsegítő	K64 Egyéb tárgyi eszköz besz.				
	K67 Áfa				
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Ovoda	K64 Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		722	722	100%
	K67 Áfa		195	195	100%
	<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>917</b>	<b>917</b>	<b>100%</b>
<b>Összesen:</b>		<b>297043</b>	<b>499569</b>	<b>230837</b>	<b>46%</b>

## 18. számú melléklet

## AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE FELADATONKÉNT

Sorszám	Szakfeladat	Bevételi előirányzat			Kiadási előirányzat		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
		Ezer forintban					
1	Önkormányzat igazgatási tev.	423536	648677	845542	354742	568614	305832
2	Védőnői Szolgálat				10375	10289	8648
3	Háziorvosi Szolgálat	191	191	330	775	793	877
4	Fogorvosi Szolgálat	1384	1384	264			172
5	Házi szociális gondozás				89	89	37
6	Településtudományi feladatok				75	75	25
7	Város- és községgazdálkodás	51	51	364	21568	24675	23034
8	Közvilágítás				8477	8828	9441
9	Vízellátás		1229	3417		1229	1245
10	Temetkezési szolgáltatás	254	254	335	108	108	480
11	Gyermekétkeztetés	4445	4445	3831	39462	43306	43668
12	Rendszeres és eseti ellátások			154	11534	14103	11265
13	Művelődési Ház	318	318	483	7095	7353	6214
14	Farmosi Kulturális Napok					1350	2590
15	Közművelődési Könyvtár	140	140	143	9195	10112	8827
16	Közösségi Ház			32	914	914	1725
17	Polgármesteri Hivatal	80	80	81	53234	68692	51512
18	Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat				4913	6643	2360
19	EP és OGY választás		2154	2172		2154	2154
20	Községi Óvoda				90348	92298	89454
21	Tartalék					14905	
22	Finanszírozás (hitelepénz, áll. megegyezés)	182505	225392	209294		7785	7785
	<b>Összesen:</b>	<b>612904</b>	<b>884315</b>	<b>1066442</b>	<b>612904</b>	<b>884315</b>	<b>577345</b>

**19. számú melléklet**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI 2019. ÉVI  
ELŐIRÁNYZOTT MŰKÖDÉSI KIADÁSAI, VALAMINT LÉTSZÁMAI**

**Onkormányzat igazgatás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	61681	74028	63335	86%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	21518	22691	24109	106%
-munkaadókat t.járulékok	4213	4400	4453	101%
-dologi jellegű kiadások	21234	29154	22171	76%
-pénzeszköz átadások	14716	17783	12602	71%
-kötségvetési létszámkeret	4	4	5	1,25

**Kerékpárút**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	3368	3368	3347	99%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	2865	2865	2865	100%
-munkaadókat t.járulékok	503	503	482	96%
-dologi jellegű kiadások				
-kötségvetési létszámkeret				

**Településfejlesztési projektek**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	8678	8678	100%
Ebből:-személyi jellegű kiadások		297	297	100%
-munkaadókat t.járulékok		47	47	100%
-dologi jellegű kiadások		8334	8334	100%
-kötségvetési létszámkeret				

**Területfejlesztési igazgatás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	8688	9996	115%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások		8688	9996	115%
-kötségvetési létszámkeret				

**Védőnői szolgálat**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	9740	9654	8556	89%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	7506	7403	6420	87%
-munkaadókat t.járulékok	1432	1438	1174	82%
-dologi jellegű kiadások	802	813	962	118%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret	2,5	2,5	1	

**Háziorvosi szolgálat**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	775	793	877	111%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	775	793	877	111%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Forgorvosi szolgálat**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	0	172	
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások			172	
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Házi szociális gondozás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	89	89	37	42%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	89	89	37	42%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				



**Eseti ellátások**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	11534	14103	11265	80%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	2994	4916	5046	103%
-ellátottak pénzb.juttatásai	8450	9097	6129	67%
-pénzeszköz átadások	90	90	90	100%
-kölségvetési létszámkeret				

**Településtisztasági szolgáltatás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	75	75	25	33%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	75	75	25	33%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kölségvetési létszámkeret				

**Város- és községgazdálkodás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	16568	17495	15350	88%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	8805	9593	8663	90%
-munkaadókat t.járulékok	859	859	1002	117%
-dologi jellegű kiadások	6904	7043	5685	81%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kölségvetési létszámkeret				

**Közvilágítás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	8477	8828	9441	107%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	8477	8828	9441	107%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kölségvetési létszámkeret				

**Vizellátás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	1229	1245	101%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások		1229	1245	101%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Temetkezési szolgáltatás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	108	108	480	444%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	108	108	480	444%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Ovodai, iskolai és szünidei gyermekétkeztetés**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	39462	43306	43315	100%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	39462	43306	43315	100%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Általános Iskola**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	0	0	
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások				
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Művelődési Ház**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	6142	6400	5870	92%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	2800	2830	2907	103%
-munkaadókat t.járulékok	549	549	528	96%
-dologi jellegű kiadások	2793	3021	2435	81%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret	1	1	1	

**Farmosi Kulturális Napok**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen		1350	2590	192%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások		1350	2590	192%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Könyvtár**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	9195	10112	8789	87%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	4958	5568	4945	89%
-munkaadókat t.járulékok	973	1080	911	84%
-dologi jellegű kiadások	3264	3464	2933	85%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret	1,5	1,5	1,5	

**Közösségi Ház**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	660	660	910	138%
Ebből:-személyi jellegű kiadások				
-munkaadókat t.járulékok				
-dologi jellegű kiadások	660	660	910	138%
-ellátottak pénzb.juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret				

**Önkormányzat összesen:** 167 874 208 964 194 278 ezer forint  
**Létszám (közfogl.nélkül):** 9 9 8,5 fő

**Polgármesteri Hivatal**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	52726	52914	51394	97%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	37769	37941	37574	99%
-munkaadókat t.járulékok	7581	7593	7174	94%
-dologi jellegű kiadások	7376	7380	6646	90%
-pénzeszköz átadások				
-kötségvetési létszámkeret	9	9	9	

**EP és önkormányzati választás**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	0	2154	2154	100%
Ebből:-személyi jellegű kiadások		1703	1703	100%
-munkaadókat t.járulékok		348	348	100%
-dologi jellegű kiadások		103	103	100%
-pénzeszköz átadások				
-kötségvetési létszámkeret				

**Családsegítő Szolgálat**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	4913	6643	2360	36%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	3881	5341	1828	34%
-munkaadókat t.járulékok	743	1018	317	31%
-dologi jellegű kiadások	289	284	215	76%
-pénzeszköz átadások				
-kötségvetési létszámkeret	1,5	1,5	1	

**Polgármesteri Hivatal kiadásai**

összesen	57 639	61 711	55 908	ezer forint
Létszám:	10,5	10,5	10	fő

**Községi Óvoda**

Kiemelt kiadási előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	%
Kiadások összesen	90348	91381	88537	97%
Ebből:-személyi jellegű kiadások	69594	70790	69344	98%
-munkaadókat t.járulékok	13193	13403	12809	96%
-dologi jellegű kiadások	7561	7188	6384	89%
-ellátottak pénzbeli juttatásai				
-kötségvetési létszámkeret	19,3	19,3	18	

**Községi Óvoda összesen:** 90 348 91 381 88 537 ezer forint  
**Létszám:** 19,3 19,3 18 fő

**Önkormányzat működési kiadásai összesen:** 315 861 362 056 338 723 ezer forint

**Létszám összesen:** 38,8 38,8 36,5 fő

**Közfoglalkoztatott létszám:** 9 9 8 fő

**választott tisztségviselő:** 7 fő

Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, pénzmaradvány-  
kimutatása

Európai Unió támogatással Farnos Község Önkormányzata az ivóvízminőség javító projektet kívánja megvalósítani. A pályázat támogatására 2014.év folyamán 6 332 500 Ft bevétel érkezett. A beruházás 2013-ban elkezdődött, mely összesen 11 648 000 Ft kiadást jelentett az önkormányzat részére. 2014-ben a próbaüzemi tervet készítettük el, 240 000 Ft értékben. A projekttel kapcsolatosan 2019 év folyamán pénzmozgás nem volt.

A tervezett kerékpárút beruházás támogatására 2018-ban 157 770 637 Ft érkezett a Magyar Államkincstárnál vezetett számlánkra. Kiadásként 2018-ban 3 718 387 Ft, 2019-ben 8 871 032 Ft került elszámolásra, a maradvány 145 181 219 Ft.

Külterületi helyi közutak fejlesztése pályázatra az Európai Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Alap és hazai központi költségvetési előirányzatból 2019-ben 19 816 288 Ft érkezett a számlánkra, a beruházásra 23 868 877 Ft-ot fordítottunk.

Az „Energetikai korszerűsítés Farnoson” projekt keretében 83 265 047 Ft támogatásban részesültünk a Kohéziós Alapból és hazai központi költségvetési előirányzatból a Művelődési Ház és a Polgármesteri Hivatal energetikai felújítására. 2019-ben 39 574 289 Ft kiadás keletkezett, a maradvány 43 690 758 Ft.

**21.számú melléklet**  
**Pénzeszközök változásának bemutatása**

**a) Farmos Község Önkormányzata**

	Megnevezés	Összeg ezer Ft
1	Pénzkészlet tárgydőszak elején - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	266209
2	Pénzkészlet tárgydőszak elején - Deviza számlák egyenlege	1093
3	Pénzkészlet tárgydőszak elején - Forintpénztár egyenlege	284
4	Pénzkészlet tárgydőszak elején - Valutapénztár egyenlege	
5	Pénzkészlet tárgydőszak elején - ÖSSZESEN (1+2+3+4)	267586
6	Kiadások (-)	574856
7	Bevételek (+)	1048374
8	Előző évi maradvány igénybevétele (-)	183439
9	36* számlák forgalma (+/-)	-1748
10	Árfolyam különbözet (+/-)	30
11	Pénzkészlet tárgydőszak végén - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	554224
12	Pénzkészlet tárgydőszak végén - Deviza számlák egyenlege	1088
13	Pénzkészlet tárgydőszak végén - Forintpénztár egyenlege	635
14	Pénzkészlet tárgydőszak végén - Valutapénztár egyenlege	
15	Pénzkészlet tárgydőszak végén - ÖSSZESEN (11+12+13+14)	555947

**b) Famosi Polgármesteri Hivatal**

	Megnevezés	Összeg ezer Ft
1	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	
2	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Deviza számlák egyenlege	
3	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Forintpénztár egyenlege	82
4	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Valutapénztár egyenlege	
5	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - ÖSSZESEN (1+2+3+4)	82
6	Kiadások (-)	56005
7	Bevételek (+)	71147
8	Előző évi maradvány igénybevétele (-)	15270
9	36* számlák forgalma (+)	171
8	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	
9	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Deviza számlák egyenlege	
10	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Forintpénztár egyenlege	125
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Valutapénztár egyenlege	
12	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - ÖSSZESEN (8+9+10+11)	125



**c) Községi Óvoda**

	<b>Megnevezés</b>	<b>Összeg ezer Ft</b>
1	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	0
2	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Deviza számlák egyenlege	0
3	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Forintpénztár egyenlege	72
4	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Valutapénztár egyenlege	0
5	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - ÖSSZESEN (1+2+3+4)	72
6	Kiadások (-)	89454
7	Bevételek (+)	89890
8	Előző évi maradvány igénybevétele (-)	544
9	36* számlák forgalma (+)	90
10	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Ft költségv.bankszámlák egyenlege	0
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Deviza számlák egyenlege	0
12	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Forintpénztár egyenlege	54
13	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Valutapénztár egyenlege	0
14	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - ÖSSZESEN (8+9+10+11)	54

## 22. számú melléklet

## MARADVÁNYKIMUTATÁS

a) Farnos Község Önkormányzata		eFt
1	alaptevékenység költségvetési bevételei	854 894
2	alaptevékenység költségvetési kiadásai	424 101
I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>430 793</b>
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	193 480
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	150 755
II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege(=03-04)</b>	<b>42 725</b>
A)	<b>Alaptevékenység maradványa (=I+II)</b>	<b>473 518</b>
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
B)	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	
C)	<b>Összes maradvány</b>	<b>473 518</b>
D)	<b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa*</b>	<b>465 935</b>
E)	<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>7 583</b>
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	
b) Farnos Polgármesteri Hivatal		
1	alaptevékenység költségvetési bevételei	2 253
2	alaptevékenység költségvetési kiadásai	214989
I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-53 752</b>
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	68 895
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege(=03-04)</b>	<b>68 895</b>
A)	<b>Alaptevékenység maradványa (=I+II)</b>	<b>15 142</b>
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
B)	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	
C)	<b>Összes maradvány</b>	<b>15 142</b>
D)	<b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>	
E)	<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>15 142</b>
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	

### c) Községi Óvoda

1	alaptevékenység költségvetési bevételei	
2	alaptevékenység költségvetési kiadásai	214989
I	<b>Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>-89 454</b>
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	89 890
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	<b>Alaptevékenység finanszírozási egyenlege(=03-04)</b>	<b>89 890</b>
A)	<b>Alaptevékenység maradványa (=I+II)</b>	<b>436</b>
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	<b>Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>	
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	<b>Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>	
B)	<b>Vállalkozási tevékenység maradványa</b>	
C)	<b>Összes maradvány</b>	<b>436</b>
D)	<b>Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>	
E)	<b>Alaptevékenység szabad maradványa</b>	<b>436</b>
F)	<b>Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b>	
G)	<b>Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa</b>	

\*Fermos Község Önkormányzata intézményénél a kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány tartalmazza a pályázatokon elnyert még fel nem használt összegeket.

Az intézményeknél keletkezett pénzmaradvány felhasználása az adott intézménynél történik. A nem teljesült előirányzat nem képezi a pénzmaradvány részét.

## 23. számú melléklet

## a) az Önkormányzat 2019. évi vagyonkimutatása

Eszközök/Források	2018.XII.31.	2019.XII.31.
	Ezer forintban	
I. Immateriális javak	706	1515
1. Vagyoni értékű jogok		850
Ebből: -korlátozottan forgalomképes		850
2. Szellemi termékek	706	665
Ebből: -üzleti vagyon	706	665
II. Tárgyi eszközök	1 987 568	2 113 426
1. Ingatlanok	1 827 944	1 891 675
Ebből: -forgalomképtelen	265 333	359 679
-korlátozottan forgalomképes	1 483 886	1 451 080
-üzleti vagyon	78 725	80 915
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	80 539	60 858
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes	72 726	53 994
-üzleti vagyon	7 813	6 864
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások	79 084	160 893
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes		
-üzleti vagyon	79 084	160 893
5. Tárgyi eszközök értékhelyesb.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
1. Tartós részesedések		
2. Tartós hitelv.megtést.értékp.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
IV. Koncessz.vagyonk.adott eszközök	20 257	19 411
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes	20 257	19 411
-üzleti vagyon		
<b>A) Befektetett eszközök</b>	<b>2 008 530</b>	<b>2 134 352</b>
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>B) Forgóeszközök</b>		
I. Hosszúlejáratú betétek		
II. Pénztárok	284	635
III. Forintszámlák	266 209	554 224
IV. Devizaszámlák	1 093	1 088
V. Idegen pénzeszközök		
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>267 586</b>	<b>555 947</b>
I. Költségvetési évben esedékes követelés	12 367	18 399
II. Költségvetési évet köv. esedékes követelés	1 989	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	258	392
<b>D) Követelések</b>	<b>14614</b>	<b>18 791</b>
<b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>12 834</b>	<b>13 830</b>
<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>		
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>2 303 565</b>	<b>2 722 920</b>

I. Induló tőke	639 970	639 970
II. Nemzeti vagyon változásai	71 154	71 154
III. Egyéb eszk.indulásk.ért.és vált.	78 865	78 865
IV.Felhalmozási eredmény	-3 314	-22 460
V.Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI.Mérleg szerinti eredmény	-19 146	95 942
<b>G) Saját tőke</b>	<b>767529</b>	<b>863471</b>
I. Költségv.évben esedékes kötelezettségek		11980
II. Költségv.évet köv.es.kötelezettségek	7 267	9 523
III. Kötelezettség jell.sajátos elszámolások	5 061	3 447
<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>12328</b>	<b>24 950</b>
<b>I) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>		
<b>J) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>1 523 707</b>	<b>1 834 499</b>
<b>Források összesen</b>	<b>2 303 565</b>	<b>2 722 920</b>
Nullára leírt, használatban lévő eszközök	52 988	60 693
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	11 683	19 784

b) A Polgármesteri Hivatal 2019. évi vagyongkimutatása		
Eszközök/Források	2018.XII.31.	2019.XII.31.
	Ezer forintban	
I. Immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök		
1. Ingatlanok		
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes		
-üzleti vagyron		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek		
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások		
5. Tárgyi eszközök értékhelyesb.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
1. Tartós részesedések		
2. Tartós hitelv.megttest.értékp.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbitése		
IV. Koncessz.vagyonk.adott eszközök		
<b>A) Befektetett eszközök</b>		
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>B) Forgóeszközök</b>		
I.Hosszúlejáratú betétek		
II. Pénztárak		
III. Forintszámlák	82	125
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
<b>C) Pénzeszközök</b>	82	125
I.Költségvetési évben esedékes követelés		
II.Költségvetési évet köv.esedékes követelés		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	183	20
<b>D) Követelések</b>	183	20
<b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	8	
<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>		
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>273</b>	<b>145</b>
I. Induló tőke		
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszk.indulásk.ért.és vált.		
IV.Felhalmozási eredmény	-2854	-2978
V.Eszközök értékhelyesbitésének forrása		
VI.Mérleg szerinti eredmény	-124	-291
<b>G) Saját tőke</b>	<b>-2978</b>	<b>-3269</b>
I. Költségvetési évben es. Kötelezettségek	1	1
II. Költségv.évet köv.es.kötelezettségek	16	20
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>17</b>	<b>21</b>

<b>I) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>		
<b>J) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>3234</b>	<b>3393</b>
<b>Források összesen</b>	<b>273</b>	<b>145</b>
Nullára leírt. használatban lévő eszközök	572	615
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	1255	1348

c) A Községi Óvoda 2019. évi vagyonkimutatása

Eszközök/Források	2018.XII.31.	2019.XII.31.
	Ezer forintban	
I. Immateriális javak		
II. Tárgyi eszközök	1457	1276
1. Ingatlanok	1133	1099
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes	1133	1099
-üzleti vagyon		
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	324	176
Ebből: -forgalomképtelen		
-korlátozottan forgalomképes		
-üzleti vagyon	324	176
3. Tenyészállatok		
4. Beruházások, felújítások		
5. Tárgyi eszközök érték helyesb.		
III. Befektetett pénzügyi eszközök		
1. Tartós részesedések		
2. Tartós hitelv.megt.értékp.		
3. Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése		
IV. Koncessz.vagyonk.adott eszközök		
<b>A) Befektetett eszközök</b>	<b>1457</b>	<b>1276</b>
I. Készletek		
II. Értékpapírok		
<b>B) Forgóeszközök</b>		<b>0</b>
I.Hosszúlejáratú betétek		
II. Pénztárak	72	54
III. Forintszámlák		
IV. Devizaszámlák		
V. Idegen pénzeszközök		
<b>C) Pénzeszközök</b>	<b>72</b>	<b>54</b>
I.Költségvetési évben esedékes követelés		
II.Költségvetési évet köv.esedékes követelés		
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	109	19
<b>D) Követelések</b>	<b>109</b>	<b>19</b>
<b>E) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F) Aktív időbeli elhatárolások</b>		
<b>Eszközök összesen:</b>	<b>1639</b>	<b>1349</b>
I. Induló tőke		
II. Nemzeti vagyon változásai		
III. Egyéb eszk.indulásk.ért.és vált.	1891	1891
IV.Felhalmozási eredmény	-5610	-6473
V.Eszközök érték helyesbítésének forrása		
VI.Mérleg szerinti eredmény	-863	-879
<b>G) Saját tőke</b>	<b>-4582</b>	<b>-5461</b>



I. Költségvetési évben es.kötelezettségek	0	104
II. Költségv.évet köv.esedékes kötelezettségek		
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások		
<b>H) Kötelezettségek</b>	<b>0</b>	<b>104</b>
<b>I) Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások</b>		
<b>J) Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>6221</b>	<b>6810</b>
<b>Források összesen</b>	<b>1639</b>	<b>1349</b>
Nullára leírt. használatban lévő eszközök	191	341
Használatban lévő kísértékű tárgyi eszközök	1969	2691

## 24. számú melléklet

### A helyi önkormányzat közvetett támogatásai

#### Kommunális adó

Alapadó	12.763.000 Ft	1451 adótárgy
70 és 80 év közötti adóalany (50% kedvezmény)	443.000 Ft	99 adótárgy
70 és 80 év közötti egyedül élő, 80 év fölötti adóalany (mentesség 100%)	1.927.000 Ft	217 adótárgy
Önkéntes Tűzoltó Egyesület (mentesség 100%)	106.000 Ft	12 adótárgy
Újonnan épült lakóház (mentesség 5 évre 100%)	54.000 Ft	6 adótárgy
	10.233.000 Ft	1216 adótárgy

#### Gépjárműadó

#### Mozgáskorlátozott kedvezmény. mentesség

Alapadó	216.720 Ft	18 fő
Mentesség	183.630 Ft	(max: 13.000 Ft/év)
Fizetendő	33.090 Ft	

Kimutatás az adóbevételekről és követelésekről 2019.12.31.-i állapot szerint

Megnevezés	Adózók száma	Előirányzat	Bevétel	Bevétel/ e.ir.	Ktv. évből esed.köv.	Ktv.évet követően esed.
1. Építményadó	12	2 300 000	1 969 250	85,62%	1 030 660 Ft	0
2. Komm. adó	1176	10 000 000	8 757 623	87,58%	6 146 897 Ft	0
3. Iparüzési adó	266	51 000 000	44 207 933	86,68%	13 684 724 Ft	12 137 868
4. Gépjárműadó	1161	8 000 000	7 494 260	93,68%	15 098 236 Ft	0
5. Kés. pótlék	1764		74 644		1 744 040 Ft	0
6. Bíróság	215	600 000	293 929		907 000 Ft	0
7. Egyéb bevétel	5			63,13%	0 Ft	0
8. Idegen bevétel	263		4 650 788		50 901 416 Ft	0
9.Eljárási illeték			15 909			
<b>Összesen</b>	<b>4862</b>	<b>71 900 000 Ft</b>	<b>67 464 336</b>	<b>93,83%</b>	<b>89 512 973</b>	<b>12 137 868 Ft</b>



Farmos Község Polgármestere

---

Szám: 7/2020.

**ELŐTERJESZTÉS**

a Képviselő-testület 2020. július 7. napján tartandó ülésére  
és a Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság 2020. július 6.  
napján tartandó ülésére

**Tárgy:** a 2019. évi belső ellenőri jelentés elfogadása

**Előterjesztő:** Horváth László polgármester

**Készítette:** Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Látta:** Horváth László polgármester

**Melléletek:** jelentés

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Bizottság!**

Az előterjesztés mellékleteként csatoltan megküldöm a 2019. évi belső ellenőrzésről készített jelentést szíves megvitatásra.

Az előterjesztést előzetesen a Pénzügyi bizottság tárgyalja, és előkészíti a testületi döntést.

Döntéshez a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint minősített többség nem szükséges.

Döntés a Szervezeti és Működési Szabályzat szerint nyílt ülés keretében kerül meghozatalra.

Kérem Önöket, hogy előterjesztés szerint hozzák meg döntésüket.

Farmos, 2020. július 2.

Horváth László  
polgármester

Határozat-tervezetek:

**Farmos Község Önkormányzat  
Képviselő-testület  
Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottságának  
...../2020. (.....) határozata  
a 2019. évi belső ellenőri jelentésről**

Farmos Község Önkormányzata Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottsága javasolja a Képviselő-testület részére, hogy a 2019. évi belső ellenőri jelentést fogadja el.

Határidő: azonnal

Felelős: Kollár Ferenc bizottsági elnök

**Farmos Község Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
...../2020. (.....) határozata  
a 2019. évi belső ellenőri jelentésről**

Farmos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2019. évi belső ellenőrzési jelentést elfogadja és megbízza a jegyzőt a jelentésben foglalt javaslatokra intézkedési terv készítésével.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth László polgármester, Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Farmos Község Önkormányzata**

**ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**2019. év**

**Farmos, 2020. február 14.**

## **Vezetői összefoglaló**

A belső ellenőrzés feladatellátása a 370/2011 (XII. 31.) Korm. rendelet előírásai szerint történt. Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat és költségvetési szerveinek ellenőrzése során 2019. évben kirívó szabálytalanságot nem állapítottunk meg.

Az önkormányzatnál és költségvetési szerveinél az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének és mellékleteinek ellenőrzése, és a Községi Óvoda működésének és gazdálkodásának átfogó ellenőrzése során olyan hiányosságot nem tapasztaltunk, amire a belső ellenőrzési vezetőnek azonnali intézkedést kellett volna tenni.

A gazdálkodás szabályszerűsége, a gazdálkodás szabályszerűségét biztosító kontrollok hatékonysága érdekében jelentéseinkben javaslatokat tettünk a képviselő testület utólagos tájékoztatása mellett a jegyző felé.

### **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása**

Farmos Község Önkormányzatánál a Tápió-vidéki Többcélú Kistérségi Társulás megbízásából a K. F. Audit Kft. által végzett belső-ellenőrzés, az előzetes kockázatelemzés, valamint a jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján, a belső-ellenőrzési kézikönyvvel összhangban az önkormányzatnál a 2019. költségvetési évre kijelölt szervezeti egységek és folyamatok ellenőrzését elvégezte.

Az önkormányzat polgármesterével, jegyzőjével előzetesen egyeztetésre kerültek az ellenőrzés alá vont munkafolyamatok.

A kijelölt, ellenőrzési tervben szereplő ellenőrzések végrehajtásra kerültek. Terven felüli ellenőrzést nem végeztünk a tartalék napok terhére.

A belső ellenőrzési tevékenység az előírtaknak megfelelően valósult meg, az ellenőrzés zavartalanul lezajlott. Az ellenőrök a beszámolási időszak során megjelent új jogszabályok, jogszabály-módosítások, módszertanok figyelembevételével végezték tevékenységüket.

## I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

### I.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az önkormányzatnál és a hozzá tartozó intézményeknél 2019. évben két ellenőrzési feladat lett betervezve és végrehajtva:

1	Az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének és mellékleteinek ellenőrzése.	<p><b>Cél:</b> . Annak megállapítása volt, hogy a gazdálkodás törvényességét, szabályszerűségét biztosították-e a költségvetési rendelet és mellékleteinek készítésekor, ezek adatai összhangban vannak-e Magyar Államkincstár felé megküldött elemi költségvetés űrlapjainak adataival.</p> <p><b>Ellenőrzés módszerei:</b> dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés, személyes konzultáció</p> <p><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2019. év.</p>	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés célvizsgálat keretében
2	A Községi Óvoda működésének és gazdálkodásának átfogó ellenőrzése	<p><b>Cél:</b> . Annak vizsgálata, hogy a költségvetési szerv működése és gazdálkodása megfelel-e a hatályos jogszabályoknak és belső szabályzatoknak.</p> <p><b>Ellenőrzés módszerei:</b> dokumentum alapú ellenőrzés, tesztelés, személyes konzultáció</p> <p><b>Ellenőrzendő időszak:</b> 2018. év.</p>	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés célvizsgálat keretében

Az elvégzett ellenőrzések terv szerint zajlottak le, év közben tervmódosítás nem történt, soron kívüli és terven felüli ellenőrzéseket adott időszakban nem végeztünk.

### I.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

2019. év folyamán a belső ellenőrzés olyan hiányosságra, amely büntető feljelentés megindítására adott volna okot, nem tárt fel.



## **I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

### **I.2.1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága**

A belső ellenőrzés megbízási szerződés alapján, külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzést és a belső ellenőrzési vezetői feladatokat 2019. évben a költségvetési minősítéssel rendelkező könyvvizsgáló társaság, a K. F. Audit Kft. (2760 Nagykáta, Bajcsy- Zs. u. 26.) végezte.

A tervekben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás rendelkezésre állt. Az ellenőrzésbe bevont munkatársak megfeleltek a vonatkozó szakmai követelményeknek, könyvvizsgálóként, mérlegképes könyvelőként illetve belső ellenőrként több éves költségvetési területen végzett ellenőrzési gyakorlattal, regisztrációval rendelkeznek.

A belső ellenőrök a meghatározott feladatokat költségvetési szerveknél szerzett tapasztalataik alapján végezték a munkájukhoz szükséges saját technikai eszközökkel.

A belső ellenőrök a feladat elvégzéséhez szükséges képzéssel rendelkeznek, a kötelező továbbképzési kötelezettségeiknek eleget tettek.

Minden feladat végrehajtásáért felelős belső ellenőr rendelkezik az Áht. 70.§ (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel.

### **I.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása**

A belső ellenőrzés az előző évekhez hasonlóan külső erőforrás bevonásával valósult meg. A Bkr. 19.§ (1) és (2) bekezdésében foglaltak tekintetében biztosított volt a belső ellenőrök funkcionális függetlensége; belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

### **I.2.3. Összeférhetetlenségi esetek**

A tárgyévre vonatkozóan összeférhetlenségi esetet nem tártunk fel. Az ellenőrzésbe bevont munkatársak és az ellenőrzött költségvetési szerv között jogszabályban nevesített összeférhetlenség nem merült fel.

#### **I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása**

Tárgyévben a Bkr. 25. § a)-e) pontjaiban megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások nem merültek fel.

#### **I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

Erőforrás-ellátottsággal kapcsolatos esetleges problémák (eszközellátottság hiányosságai, belső ellenőrzési egység költségvetésének a belső ellenőrzési tevékenységet érezhetően befolyásoló szűkösége stb.), a belső ellenőrzési egység információellátottsága terén hiányosságok nem merültek fel.

Az ellenőrzési tevékenység végrehajtása során akadályozó tényező nem volt, az együttműködés az ellenőrök és az ellenőrzött intézmények között megfelelő, segítőkész volt. Az ellenőrzések jó munkakapcsolatban zajlottak.

#### **I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A helyszíni ellenőrzéseket követően elkészített jelentéstervezetek egyeztetésre kerültek az érintett feladatot ellátó szervezeti egységek vezetőivel, önkormányzat jegyzőjével. Az esetleges észrevételek a végleges jelentéseknél figyelembe vételre kerültek.

Belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. és 50. § alapján nyilvántartást vezet az elvégzett belső ellenőrzésekről, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

#### **I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Kiemelt elvárás a belső ellenőrzés felé, hogy tevékenységének segítenie kell az önkormányzatot a jelentős kockázatnak kitett területek feltárásában, azok értékelésében. Hozzá kell járulnia a kockázatkezelési és a kontroll rendszerek javításához, különös tekintettel a pénzügyi és működési információk megbízhatóságára és teljességére, a működés eredményességére és hatékonyságára, a vagyon megővésére, a jogszabályok, szabályzatok és a szerződésekben foglaltak betartására.

Az elkövetkező években javaslatunk szerint az ellenőrzéseknek ki kell terjednie:

- az önkormányzat 2019. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló rendeletervezet és mellékleteinek ellenőrzésére,
- a belső szabályozottság vizsgálatára.

A kockázati tényezők kiértékelése alapján kiemelt ellenőrzési szempontnak kell tekinteni továbbiakban is azon költségvetési szervek, szervezeti egységek ellenőrzését, ahol az előző években még belső ellenőrzés nem volt, illetve az előző évi megállapítások vonatkozásában utóellenőrzések szükségesek.

E mellett kiemelt feladatnak tekintjük a polgármesteri hivatalok gazdasági döntéseinek segítését célzó ellenőrzések elvégzését, különösen a feladatellátás finanszírozása, a saját bevételi lehetőségek feltárása érdekében.

Az egyes ellenőrzéseket úgy kell megszervezni, hogy biztosítva legyen egész évben a folyamatos ellenőrzés. Az önkormányzatnál, a különböző intézmények ellenőrzése más-más időpontban, az első és a második félévre is tervezve kerüljön elvégzésre.

A belső ellenőrzésnek megfelelő időt kell biztosítani az esetleges pótfeladatok végrehajtására is. A meghatározott ellenőrzéseket úgy kell elvégezni, hogy a szükséges ellenőrzési napok mellett tartalék is szerepeljen az előre nem látható, soron kívüli ellenőrzésekre.

### **I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása**

A belső ellenőrzés az elmúlt évben ajánlásokat készített az önkormányzatok felé. Jogszabályok értelmezésével, szabályzatok felülvizsgálatával, illetve eljárásrendi mintákkal segítette az önkormányzatok működését.

## **II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

### **II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

1. Összességében megállapítható, hogy a **költségvetési rendelet szerkezete és tartalma** jelentésünk 3.2. pontjában leírtak kivételével megfelel az Áht. és az Ávr. vonatkozó előírásainak, megfelelő információt nyújtott a képviselőtestületnek a költségvetés elfogadásához.

A költségvetés tervezésének rendszere nem szabályozott.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében korlátozottan megfelelő.

**A gazdálkodás szabályszerűsége, valamint a szabályszerűséget biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- az Ávr. 9.§ (5) bekezdése szerint munkamegosztási megállapodás aktualizálását,
- a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 13 § (2) bekezdés a) pontja alapján a költségvetési szerv vezetője határozza meg belső szabályzatban a költségvetési tervezés és beszámolás helyi szabályait,
- a költségvetési rendelet-tervezet benyújtásakor az Ávr. 27.§. (1)-(2) bekezdése szerint járjanak el,
- a költségvetési rendelet-tervezet mellékleteinek elkészítésekor az Áht. 23.(2) bekezdésében, valamint a 24.§. (4) bekezdésében előírtakat teljeskörűen tartsák be,
- a költségvetési rendeletben határozzák meg a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket.

**2.** Összességében megállapítható, hogy a **Községi Óvodánál** a működés és a gazdálkodás törvényessége biztosított.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében korlátozottan megfelelő.

**A gazdálkodás szabályszerűsége, a gazdálkodás szabályszerűségét biztosító kontrollok hatékonysága érdekében javasoljuk:**

- az alapító okirat módosítását,
- az Ávr. 9. § (5) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodás aktualizálását,
- egészítsék ki az intézmény szervezeti és működési szabályzatát a jelentésben leírtaknak megfelelően,
- a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 13.§. (2) bekezdésében előírt szabályzatokat teljeskörűen készítsék el,
- a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó szabályzatokat aktualizálják,
- a költségvetési szerv vezetője tegyen eleget a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 12.§.-ában foglalt továbbképzési kötelezettségnek,
- az Áht. és Ávr. pénzgazdálkodási jogkörökre vonatkozó előírásainak és a belső szabályzatban előírtaknak a kötelezettségvállalásoknál és kifizetéseknél minden esetben tegyenek eleget.

## II.2. A belső kontrollrendszer értékelése

### 1. Kontrollkörnyezet:

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

- világos a szervezeti struktúra.
- egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok.
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humánerőforrás-kezelés.

A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv **ellenőrzési nyomvonalát**, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

### 2. Kockázatkezelés

A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét.

A költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni és kockázatkezelési rendszert működtetni.

A kockázatkezelés értékeléséhez a következő tényezők vizsgálata nyújtott segítséget:

2.1. A kockázatok meghatározását és felmérését

2.2. A kockázatok elemzését

2.3. A kockázatok kezelését

2.4. A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálatát

2.5. Csalás, korrupciós kockázat értékelését

Az ellenőrzési kockázatelemzés során fel kellett mérni és meg kellett állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés keretében meg kellett határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját. A szervezet működésében rejlő kockázatos területek kiválasztását az államháztartásért felelős miniszter által kiadott módszertani útmutató segíti.

Megállapítottuk, hogy a kockázatkezelés költségvetési intézmények szintjén még nem működik.

### **3. Kontrolltevékenységek**

A költségvetési szervek vezetői kötelesek a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez. A költségvetési szervek vezetői kötelesek a költségvetési szerv belső szabályzataiban legalább az alábbiakat szabályozni:

- engedélyezési és jóváhagyási eljárások,
- az információkhoz való hozzáférés,
- fizikai kontrollok (hozzáférés az eszközökhöz),
- beszámolási eljárások.

Vizsgált intézményeknél a kontrolltevékenységek még nem működtek teljeskörűen.

Kontroll stratégiák és módszerek meghatározása szükséges, de a feladatkörök szétválasztása a feladatvégzés folytonossága biztosított.

### **4. Információ és kommunikáció**

Az intézmények információs és kommunikációs tevékenységének értékeléséhez a következő tényezők vizsgálatát végeztük el:

4.1. Információ és kommunikáció értékelése

4.2. Iktatási rendszer

4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció bejelentése

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

### **5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)**

A monitoring rendszer értékeléséhez a következő tényezők vizsgálatát végeztük el:

5.1. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

5.2. A belső kontrollok értékelése

5.3. Belső ellenőrzés

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését. A költségvetési szerv monitoring rendszere az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből áll. Az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzést az önkormányzatok közös társulása végzi, a képviselő testület megbízása alapján. Ezen felül a költségvetési szervek külön belső ellenőrzést nem végeztek 2019. évben. A belső ellenőrzés kiemelt feladata tevékenységén keresztül elősegíteni a belső kontrollrendszerek minőségének javítását. A költségvetési szervek belső ellenőrzése külön kormányrendelet alapján látja el munkáját.

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása**

Olyan lejárt határidejű, és nem végrehajtott intézkedésről nincs tudomásunk, amely magas kockázatot jelent a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából.

Az egyes intézkedések végrehajtásáról a következő évekre tervezett utóellenőrzés alapján tudunk véleményt nyilvánítani.

A belső ellenőri jelentésben foglalt megállapításokat az ellenőrzött polgármesteri hivatal szervezeti egységei elfogadták, arra írásos észrevételt nem tettek.

Az ellenőrzésben foglalt javaslatokat a költségvetési szervek vezetői munkájuk során hasznosítják.

Javaslatban fogalmazzuk meg, hogy az ellenőrzött szervezeti egységek vezetőinek nyilvántartást kell vezetni, amellyel a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapítások, javaslatok hasznosulását és végrehajtását nyomon követi.

A vezetői ellenőrzések elvárása, hogy a feltárt hiányosságok megszüntetését követően ne ismétlődjenek, a költségvetési szervek, szervezeti egységek vezetői munkájuk során nagy figyelmet fordítsanak a szabályzati és gazdálkodási előírások betartására.

Farmos, 2020. február 14.

Kiss Ferenc  
belső ellenőrzési vezető



## Farnos Község Polgármestere

Szám: ...../2020.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. július 7. napján tartandó ülésére  
és a Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottság 2020. július 6.  
napján tartandó ülésére

**Tárgy:** A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 2019. évi beszámolója a vízi-közmű szolgáltatási  
tevékenységére vonatkozóan

**Előterjesztő:** Horváth László polgármester

**Készítette:** Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Látta:** Horváth László polgármester

**Mellékletek:** beszámoló

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Bizottság!**

Tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt.  
megküldte a 2019. évre vonatkozó tevékenységéről szóló beszámolóját.

Kérem Önöket, hogy a határozati javaslat szerint hozzák meg döntésüket.

Farnos, 2020. június 23.

Horváth László  
polgármester

**Határozat-tervezetek:**

**Farnos Község Önkormányzat**

**Képviselő-testület**

**Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottságának**

**...../2020. (.....) határozata**

Farnos Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi,  
Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy fogadja el a  
Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 2019. évi tevékenységéről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Kollár Ferenc bizottsági elnök

**Farnos Község Önkormányzat**

**Képviselő-testületének**

**...../2020. (.....) határozata**

A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 2019. évi beszámolója a vízi-közmű szolgáltatási  
tevékenységéről



Farmos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete úgy dönt, elfogadja a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. 2019. évi tevékenységéről szóló beszámolóját.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth László polgármester, Gaálné Czinkos Judit aljegyző

TISZAMENTI REGIONÁLIS VÍZMŰVEK  
ZÁRTKÖRŰEN MŰKÖDŐ RÉSZVÉNYTÁRSASÁG



# ÖNKORMÁNYZATI ÉVES BESZÁMOLÓ

2019. év

Pármos

Tartalom	Oldalszám
Címlap	1
VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	3
I. BEVEZETŐ.....	4
1. A Társaság szervezeti felépítésében, működésében történt változások.....	4
2. A szolgáltatás jogalapja.....	5
II. ÉVES BESZÁMOLÓ.....	6
1. Műszaki terület beszámolója.....	6
1.1 Vízszolgáltatás.....	6
1.2 Csatorna szolgáltatás.....	8
2. Értékesítési terület beszámolója.....	8
2.1 Ügyfélszolgálat.....	8
2.2 Számlázott mennyiségi adatok.....	10
2.3 Számlázás.....	11
2.4 Kintlévőség kezelés.....	11
2.5 A vízmérőórákkal kapcsolatos leolvasási tevékenység.....	11
3. Gazdasági terület beszámolója.....	12
3.1 Felújítások, pótlások és karbantartások, javítások költségei.....	12

## VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Bizalmi Regionális Vízművek Zrt. bérleti-üzemeltetési jogviszony alapján üzemeltet és ezúton teljesíti beszámlálói kötelezettségét a 2019. évi víziközmű üzemeltetési tevékenységéről.

Társaságunk három igazgatóság és öt főmérnökség alá tagozódva látja el feladatait. Farnós a Nyugati Régióon belül a Nagykátai Üzemmérnökséghez tartozik.

A felhasználók részére az ügyfélszolgálatiroda Tüppöszeln, Jókai ut. 3. szám alatt érhető el.

### Szakmai tevékenység

A vízműtelepen jelenleg folyamatosan van vízmozgás bevezetése (2021.10.31).

A település önálló szennyvíztisztító teleppel nem rendelkezik, szennyvizet a tüppöszeln szennyvíztisztító telep fogadja.

Felújítási munkák: szennyvíz és kárműbevezetések a földalatti bányászati áramkörtárolás miatt kerültek.

A használati díj a MH-KH elnökének rendelete alapján kerül meghatározásra.

### Pénzügyi adatok – víziközmű használati díj alakulása

Megnevezés	adatok 2020-ban
	Összeg
Használati díj – vízszárazgat	2 000 000,-
Használati díj – szennyvízszárazgat	2 000 000,-
Használati díj összesen:	2 000 000,-

Megnevezés	adatok 2021-ben
	Összeg
Használati díj mérési tételek (szennyvíz szárazgat)	2 000 000,-
Használati díj mérési tételek (víz szárazgat)	2 000 000,-
Használati díj mérési tételek összesen:	4 000 000,-

## I. BEVEZETŐ

### I. A Társaság szervezeti felépítésében, működésében történt változások

Társaságunk, a Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. az Észak-alföldi Régió és az ország egyik legjelentősebb víziközmű szolgáltatója, mely jelenleg három nagy állami tulajdonú regionális és több települési rendszert üzemeltet. Hat megyében (Jász-Nagykun-Szolnok, Szabolcs-Szatmár-Bereg, Hajdú-Bihar, Heves, Csongrád, Pest), 254 településen, több mint 700 ezer lakost látunk el a közegészségügyi előírásoknak megfelelő minőségű és mennyiségű ivóvízzel. Tervezésünk fontos része a keletkező szennyvizek elvezetése és tisztítása, környezetünk védelme. A régió mezőgazdasági és ipari vízigényeinek kielégítéséhez csatornák üzemeltetésével, öntözővíz biztosításával járunk hozzá.

A lakossági víz- és szennyvíz-szolgáltatási díjak 2013-ban történt befagyasztása, a rezsicsökkenés, valamint a tendenciaszerűen esőkenő vízfogyasztás ellensúlyozása érdekében egyre nagyobb hangsúlyt fektetünk az üzemeltetés hatékonyságára, mindemellett a felhasználói elégedettség növelésére. Kiemelt figyelmet kap munkatársaink megfelelő szakmai fejlődésének és képzésének támogatása, valamint az elavult, gazdaságtalanul működő eszközök folyamatos cseréje is.

A különböző szervezeti átalakítások következtében az elmúlt években három igazgatóság (Műszaki-, Gazdasági-, Stratégiai Igazgatóság) és öt főmérnökség (Operatív-, Állami Létesítmények-, Keleti Régió-, Középső Régió-, Nyugati Régió Főmérnökség) jött létre.

A Nyugati Régió Főmérnökség két megyében (Jász-Nagykun-Szolnok valamint Pest megyében), 74 településen szolgáltató ivóvizet, valamint biztosítja a szennyvízelvezetést és szennyvíztisztítást. Ezen feladatokat három üzemmérnökség koordinálja, jászberényi, mogykútai, törölközőszentmiklósi központokkal.

Társaságunk az önkormányzatokkal korrekt, hatékony együttműködésre törekszik. A 2019. évi önkormányzati választások után minden új polgármestert, képviselőtestületet megkerestünk, úgy érezzük, sikerült jól működő munkakapcsolatot kialakítani velük.

Erre szükség is van, hiszen csak a települési önkormányzatokkal együtt lehetünk sikeresek a Gördülő Fejlesztési Terv meghatározásában, majd megvalósításában. Közös érdek, hogy a települések alatt házódó több helyen elavult ivóvíz vezetékeket idővel mindenhol korszerűbbre cserélhessük.

A lakosság - szolgáltatásunkat érintő - korrekt tájékoztatására is odafigyeltünk: az előre tervezett karbantartási és egyéb munkáinkat igyekeztük időben kommunikálni a Fogyasztók felé, erre a jövőben még inkább törekedni fogunk. A nem konkrét eseményhez kötött aktuális, hasznos információkat a sajtón keresztül vagy közvetlenül a Fogyasztóhoz szólva számlalevélhez csatolva, sőt - a még jobb láthatóság kedvéért -, a borítékon feltüntetve juttattuk el a lakosokhoz.

Mivel Társaságunk kiemelten fontosnak tartja környezetünk védelmét, ezért Fogyasztóinkat többféle fórumon (közösségi oldalakon, médián keresztül, rendezvényeken való kitelepülésen, iskolai-óvodai előadásokon) igyekeztünk megszólítani e témakörben. Reméljük, vízvédelmi felhívásunk, csatornahasználati illemtanunk minél több lakoshoz eljutott 2019-ben, szemléletformáló tevékenységünket 2020-ban is folytatjuk.

A lakosok más módon is találkozhatnak a TRV Zrt munkatársaival, eszközeivel: látványkönyvekkel, parókákkal, igyekszünk több településen is elvégezhetőbbé tenni a nyári főző-bőnapokat.

A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. idén ünnepli megalakulásának 50. évfordulóját. Az elmúlt évtizedek alatt felhalmozott üzemeltetési és szakmai tapasztalatok, továbbá az utóbbi években végrehajtott fejlesztéseknek, informatikai beruházásoknak, korszerűsítési szerepvállalásainak köszönhetően cégünk méltán válhatott Magyarország egyik kiemelkedő víziközmű-szolgáltatójává.

## 2. A szolgáltatás jogalapja

A Tiszamenti Regionális Vízművek Zrt. és a Farsas Község Önkormányzata között, 2013. május 29. napján helyi közüzemi vízellátásra, valamint 2016. február 29. napján közüzemi szennyvízelvezetési- és tisztítási közszolgáltatás-ellátására 13 év határidőre kötött kvartális léptékű bérlet-üzemeltetési szerződés VI.7. pontjában foglalt kötelezettségének elfogétawa köszönhetően Farsaságunk jelen Beszámolóban a 2019. évi víziközmű-üzemeltetési tevékenységéről

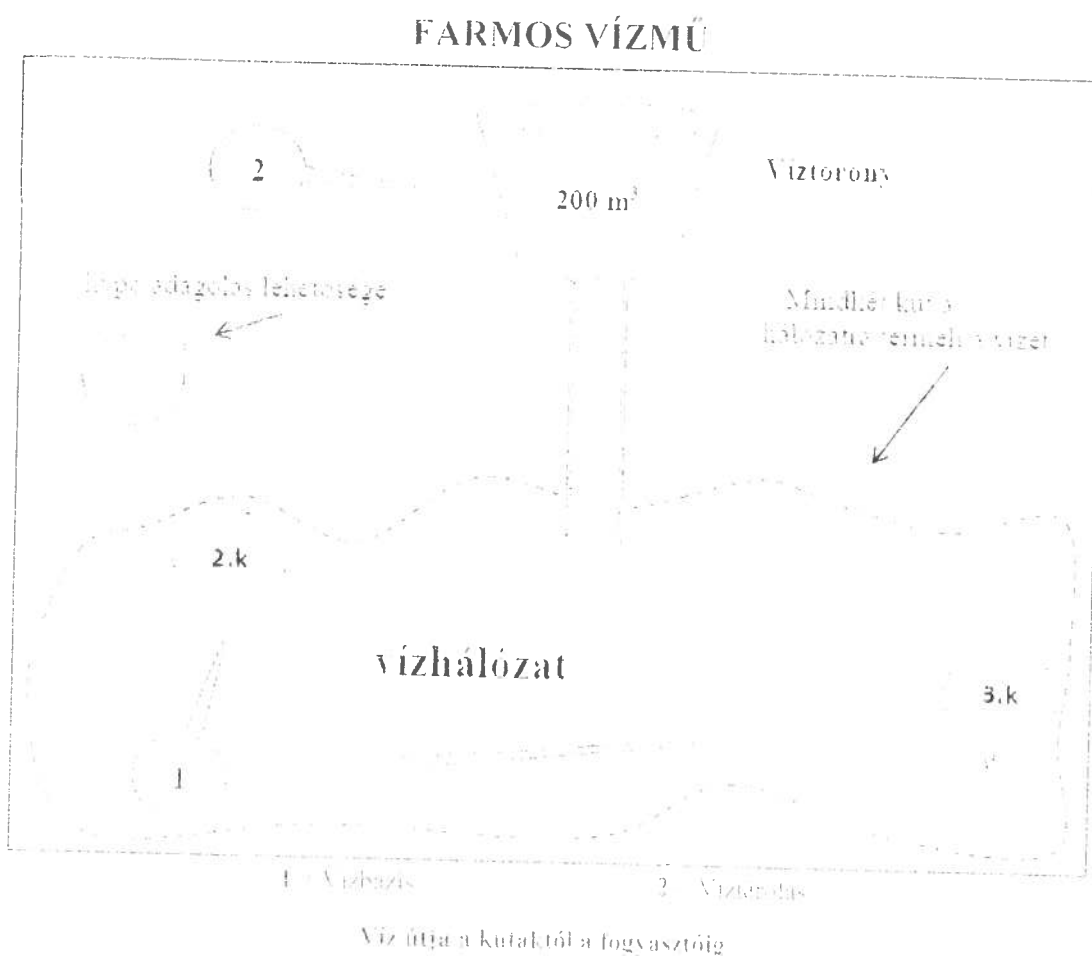
## II. ÉVES BESZÁMOLÓ

### I. Műszaki terület beszámolója

#### 1.1 Vízellátás

Ellátandó népesség: 3.400 fő (2019.01.01. KSH adat)

#### Vízkezelési technológia rövid bemutatása:



A vízműtelepen lévő 3. sz. illetve szükség esetén a 2. sz. kút vize - a benne lévő búvárszivattyú útján - közvetlenül az ivóvíz rendszerbe, illetve a 200 m<sup>3</sup>-es víztoronyba kerül. A fertőtlenítés, esztramentesítés a 2. számú kútaknában, vegyszeradagolóval történik. Az automatikus irányítást a vízmű telepen elhelyezett számítógép végzi a megadott paraméterek alapján.

A vízmű mértékadó kapacitása: 2.300 m<sup>3</sup>/d

Vízműtelep és vízhálózat állapota: A település bekapcsolódott az Észak-Magyarországi Ivóvízminőség-javító Programba (KEOP), ami jelenleg is folyik, várható befejezés: 2021.10.31.

2019. évi vízszolgáltatással kapcsolatos tevékenység ismertetése:

Megnevezés	Mennyiség egység	2019.
Vízműtelep felújítások/beruházások	db	0
Vízműtelep karbantartások/javítások	db	2
Vízhálózat felújítások/beruházások	db	0
Vízhálózat karbantartások	db	2
Vízhálózat esőtörés javítások	db	56
Rendkívüli események	db	0

Vízműtelep karbantartási/javítási munkák:

A rendszerinti karbantartási és eseti javítási munkák elvégzésén túl a társaság a létesítményi javításait és felújításait véghezvitt.

Vízhálózat karbantartási munkák:

Az éves kétszeri hálózat mosatás mellett, folyamatos a vízcsapok és közkutak ellenőrzés és karbantartása.

A esőtörések száma gerinc vezetéken 1 db, bekötő vezetéken 55 db volt.

Szolgáltatót víz minősége:

Az ivóvíz minőségéről és az ellenőrzés rendjéről a 201. 2001. (X. 25.) Kormányrendelet (Kormr.) rendel el, az elvétel értékében az 5000 főnél nagyobb lakossággal ellátó víznyelők ellenőrzését a megyei kormányhivatalok, megyei egészségügyi szakfelügyelőségei, a városi és községi önkormányzatok feladata. A vízminőség felügyeletét az önkormányzatok feladata. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A településen a hatóság által jóváhagyott víznyelők a db. A víznyelők a szolgáltatás minőségének ellenőrzésére a Magyar Köztársasági Regionális Víznyelők Szakfelügyelő Intézet (MVKI) feladata. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

2019-ben az önkormányzat által jóváhagyott víznyelők a db. A víznyelők a szolgáltatás minőségének ellenőrzésére a Magyar Köztársasági Regionális Víznyelők Szakfelügyelő Intézet (MVKI) feladata. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.

A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el. A vízminőség felügyeletét a megyei egészségügyi intézetek látják el.



## 1.2 Csatorna szolgáltatás

### Szennyvíztisztítási technológia ismertetése:

Az összegyűlt kommunális szennyvizet távvezetéken Tápíószele szennyvíztelepére továbbítják, ahol a tisztítás történik.

A hálózat

- belterületi gravitációs csatornahálózattól,
- házi bekötésekből,
- bel- és külterületi nyomóvezetétekből,
- átemelőkből.

### Szennyvíztelep, illetve csatornahálózat állapotjellemezése:

A szennyvíztelep állapota műszakilag megfelelő, minden berendezés üzemszerűen működik. A csatornahálózat és az átemelők is műszakilag megfelelő állapotban vannak, folyamatos a karbantartás, az átemelőket negyedévente kötelezően egyéb probléma esetén esetileg is takarítjuk, a szivattyúkat karbantartjuk.

### 2019. évi csatorna szolgáltatással kapcsolatos tevékenység ismertetése:

Megnevezés	Mennyiség egység	2019.
Szennyvíztelep felújítások/beruházások	db	0
Szennyvíztelep karbantartások/javítások	db	0
Csatornahálózat felújítások/beruházások	db	1
Csatornahálózat karbantartások	db	55
Csatornahálózat dugulás elhárítások	db	1
Rendkívüli események	db	0
Működhető eszközállomány fejlesztése	db	0

### Csatornahálózat felújítási/beruházási munkák:

1 db szennyvízátemelő szivattyú felújítása.

### Csatornahálózat karbantartási munkák:

55 db átemelő takarítás

## 2. Értékesítési terület beszámolója

### 2.1 Ügyfélszolgálat

Társaságunk közszolgáltatási feladatainak ellátása során biztosítja Felhasználói részére az ügyintézés teljes körű lehetőségét. Ennek érdekében személyes ügyfélszolgálati pontot is működtet Tápíószele, Jókai út 1. szám alatt. Emellett Felhasználóink telefonon, elektronikus csatornákon és postai úton is intézhetik ügyeiket az alábbi elérhetőségeken:

**Díjmentesen hívható telefonos ügyfélszolgálat (Call Center) és hibabejelentő:**  
06/80-205-157

**E-mail:**

[szennyviz@trv.hu](mailto:szennyviz@trv.hu) / [szennyviz@trv.hu](mailto:szennyviz@trv.hu)

**Online ügyintézés:**

[www.trv.hu](http://www.trv.hu)

**Mobil applikáció:**

TRV - Vízszolgáltatás és szennyvíztisztítás



Az ingyenes Díjnet számlabemutató rendszer segítségével a Társaság által kibocsátott számlák elektronikus formában, az interneten keresztül tekinthetők meg. A számlák kiegyenlítése igény szerint történhet bankkártyával, internetbankon keresztül, csoportos beszédési megbízással, eseti banki átutalással, vagy akár okostelefonnal, az iCsekk mobilalkalmazással. Az elektronikus számlákat digitális aláírással és időbélyegzéssel látja el Társaságunk, melyek a hatályos jogszabályoknak megfelelően igazolják, hogy a számla adott időpontban az adott tartalommal került kiállításra.

Az elektronikus számla előnyei:

- ✓ nincs postai sorban állás
- ✓ kényelmes: bármikor, bárhol elérhető
- ✓ egyszerű, gyors, biztonságos, időtálló
- ✓ környezetbarát, környezettudatos

A szolgáltatás igényléséhez a Díjnet Zrt. oldalán ([www.dijnet.hu](http://www.dijnet.hu)) szükséges regisztrálni.

Munkatársaink szakmailag felkészülten, kiemelt figyelemmel nyújtanak továbbra is segítséget felhasználóinknak kérdéseik megválaszolásában és az ügyintézésben!

## 2.2 Számlázott mennyiségi adatok

Ivóvíz (m <sup>3</sup> )	2018.	2019.	Eltérés
Lakossági	95 830	124 467	28 637
Közületi	5 859	4 951	-908
<b>Összesen</b>	<b>101 689</b>	<b>129 418</b>	<b>27 729</b>

Szennyvíz (m <sup>3</sup> )	2018.	2019.	Eltérés
Lakossági	52 792	90 208	37 416
Közületi	531	552	21
<b>Összesen</b>	<b>53 323</b>	<b>90 760</b>	<b>37 437</b>

Megnevezés	2018.	2019.	Eltérés
Ivóvíz bekötés szám	1 473	1 486	13
Szennyvíz bekötés szám	1 010	1 024	14

2.3 Számlázás

Bevételek	adatok ezer Ft-ban		
	2018.	2019.	Eltérés
<b>Ivóvíz ágazat</b>			
Lakosság	19 512	18 625	-887
Közület	1 294	947	-257
Ivóvíz ágazat összesen	20 716	19 572	-1 144
<b>Szennyvíz ágazat</b>			
Lakosság	15 488	18 919	3 431
Közület	148	153	5
Szennyvíz ágazat összesen	15 636	19 072	3 436
Arbevétel összesen	36 352	38 644	2 292

2.4 Kintlévőség kezelés

Kintlévőségek	adatok ezer Forintban		
	2018.	2019.	Eltérés
Lakosság	1 701	2 416	715
Közület	269	210	-59
Összesen	1 970	2 626	656

Kintlévőségek alakulása 2019.12.31.	adatok ezer Forintban	
	lakosság	közület
Kezdeti állomány	1 701	269
Előírás	715	-59
Bevételek	-887	-257
Bevételek	840	153
Bevételek	2 416	210
Összesen	2 416	210
Összes kintlévőség (lakosság + közület)	2 626	

2.5 A vállalat működésének naplószerű leírása az előző évről

	2018.	2019.	Eltérés (db)
Leolvasás	2 807	2 462	345
Diktálás	3,18	1 127	1124

### 3. Gazdasági terület beszámolója

#### 3.1 Felújítások, pótlások és karbantartások, javítások költségei

Nem saját eszközön végzett javítások	adatok Ezer Forintban	
	2018.	2019.
Ivóvíz hálózat javítás költsége	189	772
Ivóvíz kezelés javítás költsége	231	140
Szennyvíztelep javítás költsége	45	15
Szennyvízhálózat javítás költsége	1 371	273
<b>Nem saját eszközön végzett javítási költség összesen</b>	<b>1 836</b>	<b>1 200</b>

Nem saját eszközön végzett felújítások	adatok Ezer Forintban	
	2018.	2019.
Ivóvíz felújítás összege	-	-
Szennyvíz felújítás összege	658	570
<b>Nem saját eszközön végzett felújítások összesen:</b>	<b>658</b>	<b>570</b>

#### 3.2 Önkormányzati vagyonelemek nyilvántartási értékének változása

Megnevezés	adatok Forintban	
	Összeg	
Használati díj - ivóvíz ágazat	2 000 000	
Használati díj - szennyvíz ágazat	-	
<b>Használati díj összesen</b>	<b>2 000 000</b>	

Megnevezés	adatok Forintban	
	Összeg	
Használati díj terhére kiszámlázott tételek - ivóvíz ágazat	-	
Használati díj terhére kiszámlázott tételek - szennyvíz ágazat	570 265	
<b>Használati díj terhére kiszámlázott tételek összesen</b>	<b>570 265</b>	

adatok Forintban

**Használati díj terhére kiszámlázott tételek - szennyvíz ágazat**

	Számlaszám	Teljesítés	Nettó összeg
Grundfos SLV 80.80.265.2.52HSN.51 D típusú gysz: 98057757000001 szivattyú beszerzés	9420016641	2019.10.25	35 069 Ft
Grundfos SEG 40.26.2.50B típusú, gysz: 9607591313135427 szivattyú beszerzés	9420016640	2019.10.25	22 773 Ft
Tsurumi 50GY21.9:51 típusú, gysz:497469 szivattyú beszerzés	9420014469	2019.09.17	17 520 Ft
Grundfos SEG 40.15.2.50B típusú, gysz: 9607590900028782 szivattyú felújítás	9420012916	2019.08.13	27 357 Ft
Grundfos SEG 40.15.2.50B gysz: 9607590900028780 szivattyú felújítás	9420012896	2019.08.27	34 416 Ft
Ariston Clas Premium Eco 24 típusú, gysz: S N 3300457 23 140200000126 faligázkazán cseréje	9420012876	2019.10.31	9 567 Ft
GRUNDFOS SLV 80.80.60.02.51.D.C típusú gysz: 9862004100000036	9420012852	2019.09.24	37 126 Ft
Grundfos SLV 80.80.11.A 4.50DZ típusú, gysz: 9854469400000016 szivattyú felújítás	9420012830	2019.08.22	32 705 Ft
Grundfos SL 1.50.65.09.2.50B típusú, gysz: 9610656300003200 szivattyú felújítás	9420012810	2019.07.28	17 384 Ft
Grundfos SEG 40.15.2.50B típusú, gysz: 9607590500030750 szivattyú felújítás	9420012745	2019.08.23	29 881 Ft
Grundfos SEG 40.12.2.50B típusú, 960759050031209 szivattyú felújítása	9420012726	2019.08.23	34 687 Ft
Grundfos SL 1 80.100.200.2.52S típusú, gysz: 9817979100000047 szivattyú felújítás	9420012691	2019.06.29	27 440 Ft
Grundfos SLV 80.80.11.A 4.50DZ típusú, gysz: 9854469400000015 szivattyú felújítás	9420012654	2019.08.22	31 800 Ft
ITAC 11321023011MH 233 típusú, gysz: 1001300 szivattyú felújítás	9420012640	2019.08.22	36 784 Ft
Grundfos SLV 80.80.92.2.51.D.C típusú gysz: 9862004100000036	9420012630	2019.09.24	37 081 Ft
Grundfos SLV 80.80.7.5.51.DC típusú gysz: 9852003870000005 szivattyú felújítás	9420012620	2019.08.22	35 294 Ft
Grundfos SLV 80.80.7.5.51.DC típusú gysz: 9850247350000005 szivattyú felújítás	9420012610	2019.08.22	36 784 Ft
Boypex B810 005 H 2 típusú gysz: 73000000000000000000 szivattyú beszerzés	9420012590	2019.09.09	27 992 Ft
SLV 50.80.110.2.51B típusú gysz: 9852004100000036	9420012588	2019.08.22	36 784 Ft

Összesen

501 263 Ft

A településen a beszámolási időszakban selejtezésre nem került sor.

Ezen beszámoló átadásával a TRV Zrt., mint üzemeltető a jogszabályok által előírt beszámolási kötelezettségének eleget tett.

Szolnok, 2020. május 22.

Tisztelettel:

Moesári Judit  
gazdasági igazgató

Kócza Imre  
főmérnök



## Farmos Község Polgármestere

Szám: 7/2020.

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2020. július 7. napján tartandó ülésére  
és a Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetetlenségi Bizottság 2020. július 6.  
napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázat

**Előterjesztő:** Horváth László polgármester

**Készítette:** Gaálné Czinkos Judit aljegyző

**Látta:** Horváth László polgármester

**Mellékletek:** dokumentáció

**Tisztelt Képviselő-testület!**

**Tisztelt Bizottság!**

Tájékoztatom Önöket, hogy az önkormányzatokért felelős miniszter kiírta az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására vonatkozó pályázatot.

Javasolom, hogy az Önkormányzat nyújtson be pályázatot az óvodafejlesztésre, amely a pályázati kiírás 1. ab) pontjában található. A 2019. évben benyújtott óvoda felújítási pályázathoz készített tervek alapján kerülne beadásra az igény. Az építésre maximálisan igényelhető keret 28 500 000 Ft.

A pályázati kiírásban látható, hogy a támogatás mértéke a pályázó település adóerőképességétől függ. Farmos község tekintetében az adóerőképesség nem haladja meg a 18.000 Ft/fő összeget, így a támogatás mértéke 95 %-os lehetne, az önkormányzatnak 5%-ot kellene biztosítani önrészként. A pályázaton való induláskor a Képviselő-testület által hozott határozatban szerepelnie kell, hogy az önerőhöz a forrást a 2020. évi vagy 2021. évi költségvetésből biztosítja az Önkormányzat.

A felújítás az óvoda mindkét épületén tetőcserét, födém szigetelést, valamint a parketta vinyl padlóburkolatra történő cseréjét tartalmazná.

A pályázatot 2020. július 10-ig lehet benyújtani az Ebr42 felületen.

Kérem hozzák meg döntésüket.

Farmos, 2020. június 23.

Horváth László  
polgármester

**Határozat-tervezetek:**

**Farmos Község Önkormányzat  
Képviselő-testület  
Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottságának  
...../2020. (.....) határozata**

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázat



1. Farnos Község Önkormányzat Képviselő-testületének Pénzügyi, Településfejlesztési, Jogi, Ügyrendi és Összeférhetlenségi Bizottsága javasolja a Képviselő-testületnek, hogy induljon az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázaton óvodafejlesztésre.
2. A Bizottság javasolja a Képviselő-testületnek a saját forrást az Önkormányzat 2021. évi költségvetésében bruttó 1.500.000 Ft összegben biztosítsa.

Határidő: azonnal

Felelős: Kollár Ferenc bizottsági elnök

**Farnos Község Önkormányzat  
Képviselő-testületének  
...../2020. (.....) határozata**

Az önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására kiírt pályázat

1. Farnos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta és elhatározta, hogy az - Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására 2020- címen meghirdetett kiírásra pályázni kíván. A pályázat során a Farnos belterület 996. hrsz alatt található Óvoda épületének felújítására nyújt be támogatási igényt.

A támogatás intenzitása az önkormányzat adóerő-képességének figyelembevételével 95 %. A Képviselő-testület a szükséges saját forrást, 2021. évben összesen bruttó 1 500 000 Ft összegben biztosítja.

Határidő: azonnal

Felelős: Horváth László polgármester, Gaálné Czinkos Judit aljegyző

Jóváhagyom:

Egyetértek:

Dr. Pintér Sándor

Varga Mihály

Budapest, 2020. ..

Budapest, 2020. ..

## Pályázati Kiírás

2020.

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével pályázatot hirdet a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 3. melléklet II. 2. pont a), b) és c) pontok szerinti

### Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására.

összhangban

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény (a továbbiakban: E-ügyintézési tv.),
- az elektronikus ügyintézés részletszabályairól szóló 451/2016. (XII. 19.) Korm. rendelet,
- a központi költségvetés terhére nyújtott, a veszélyhelyzet elhárítása és következményeinek enyhítése érdekében nélkülözhetetlenül szükséges és egyéb támogatásoknak a veszélyhelyzethez igazodó különleges szabályairól szóló 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet rendelkezéseivel.

#### 1. A pályázat célja

A pályázat célja a települési önkormányzatok (a továbbiakban: önkormányzat) által fenntartott bölcsődébe és óvodába járó gyermekek minél magasabb színvonalon történő ellátása, az egészségügyi alapellátás biztosítása, feltételeinek javítása érdekében megvalósuló fejlesztések támogatása, valamint a közös önkormányzati hivatal székhelyének az igazgatási tevékenység biztosítása érdekében történő fejlesztésének, felújításának támogatása. Célja továbbá a rendszeres testmozgás elősegítéséhez szükséges feltételek megteremtése, valamint az önkormányzat tulajdonában lévő, belterületi közlekedési infrastruktúra fejlesztések megvalósulásának támogatása.

## Pályázati alcélok:

- a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: intézményfejlesztés)
  - aa) Meglévő, bölcsődei ellátást nyújtó intézmény épületének vagy helyiségének – kapacitásbővítéssel nem járó – infrastrukturális fejlesztése, felújítása
  - ab) 70%-os kapacitás kihasználtságot meghaladó óvodai nevelést végző intézmény infrastrukturális fejlesztése, felújítása, belső átalakítása (a továbbiakban: óvodafejlesztés)
  - ac) Egészségügyi alapellátást szolgáló (házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat, fogorvosi alapellátás) épület vagy helyiség infrastrukturális fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: egészségügyi fejlesztés)
  - ad) Közös önkormányzati hivatal székhelyének infrastrukturális fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: hivatalfejlesztés)
- b) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, sportlétesítmény felújítása, vagy új létrehozása (a továbbiakban: sportfejlesztés)
- c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

Egy önkormányzat az a)-c) alcélok közül csak egyre nyújthat be pályázatot. Az a) (intézményfejlesztés) alcél szerinti pályázat esetében **legfeljebb egy intézmény fejlesztése támogatható**. Kizárólag az aa) és ab) alpontok esetében igényelhető egy intézményen belül több feladatellátási helyen megvalósuló fejlesztésre támogatás.

Az ab) alpont (óvodafejlesztés) szerinti pályázatnál a 70%-os kihasználtságot a fejlesztéssel érintett feladatellátási helyek vonatkozásában külön-külön kell teljesíteni az intézmény hatályos alapító okiratában meghatározott létszám és a nevelési év statisztikai gyermeklétszáma alapján.

Az ac) alpont (egészségügyi fejlesztés) esetén házi orvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat vagy fogorvosi alapellátás helyszíneként (egy feladatellátási helyen) funkcionáló épület vagy az épületben a szolgáltatással/szolgáltatásokkal érintett helyiség(ek) infrastrukturális fejlesztésére igényelhető támogatás.

A b) (sportfejlesztés) alcél esetén legfeljebb egy (a sportról szóló 2004. évi I. törvény 77. § s) pontjában meghatározott) sportlétesítmény fejlesztésére igényelhető támogatás.

Közös feladatellátás esetén az ad) (hivatalfejlesztés) alpont szerint kizárólag a székhely településen működő hivatal épületének fejlesztésére igényelhető támogatás. Amennyiben a székhely településen több épületben történik a hivatali feladatellátás, úgy a támogatás ezek közül egy vagy több épület fejlesztésére is igényelhető.

Indokolt esetben, ha a fejlesztéssel érintett épületben vagy létesítményben több, a pályázati kiírás szerint támogatható feladatellátás is történik és **a megvalósítandó fejlesztési cél nem bontható meg** (pl. tetőcsere, közös kazán) a támogatás a teljes műszaki tartalomra igényelhető.

Amennyiben a fejlesztéssel érintett épületben vagy létesítményben a pályázati **kiírás szerint nem támogatható feladatellátás is történik**, abban az esetben a támogatható célnak megfelelően arányosítva, **az alapterület arányát figyelembe véve igényelhető a támogatás**.

## 2. Pályázók köre

Az a) (intézményfejlesztés) pont szerinti alcél esetében az önkormányzat, illetve társulás esetén a társulás székhelye szerinti önkormányzat nyújthat be pályázatot az általa fenntartott intézmény vagy egészségügyi alapellátást biztosító épület vagy helyiség fejlesztésére, felújítására, amely 100%-os önkormányzati tulajdonban van. Az ad) (hivatalfejlesztés) alpont esetében a közös önkormányzati hivatal székhely települése nyújthat be pályázatot a 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő, a pályázat benyújtásának időpontjában igazgatási tevékenységet ellátó hivatali épület fejlesztésének támogatására.

A b) (sportfejlesztés) pont szerinti alcél esetében pályázatot az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésének, felújításának, illetve új sportlétesítmény létrehozásának támogatására nyújthatja be.

A c) pont szerinti alcél esetében a települési önkormányzat – Budapest Főváros Önkormányzata kivételével – a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására igényelhet pályázati támogatást.

A továbbiakban **Pályázó** a fenti alcéloknál megjelölt, pályázatot benyújtó önkormányzat, az a) (intézményfejlesztés) alcél esetén a társulás is.

## 3. A támogatás formája

A pályázaton vissza nem térítendő költségvetési támogatás igényelhető.

## 4. Rendelkezésre álló keretösszeg, maximálisan igényelhető támogatás összege

Pályázati alcélok	Rendelkezésre álló keretösszeg millió Ft	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
a)	3 000	30
b)	500	20
c)	5 500	fővárosi kerületi önkormányzatok: 60 megyei jogú városok: 50 10 000 fő vagy azt meghaladó lakosságszámú települések: 40 10 000 fő lakosságszám alatti települések: 20

## 5. A támogatás mértéke

A támogatás maximális mértéke függ a megvalósítandó alcéltól és a Pályázó egy lakosra jutó adóerő-képességétől.

A pályázat szempontjából az adóerő-képesség a Kvtv. 2. melléklet I.1.c) pontja szerinti adóerő-képességet jelenti.

Az egy lakosra jutó adóerő-képesség társulás esetében a Pályázóra (székhely szerinti önkormányzatra) vonatkozó adatok alapján kerül megállapításra.

Fejlesztési alcél	Támogatás maximális mértéke a Pályázó <u>adóerő-képessége</u> alapján			
	0-18.000 Ft/fő	18.001-25.000 Ft/fő	25.001-50.000 Ft/fő	50.000 Ft/fő felett
a)	fejlesztési költség 95%-a,	fejlesztési költség 85%-a,	fejlesztési költség 75%-a,	fejlesztési költség 50%-a,
b), c)	fejlesztési költség 85%-a,	fejlesztési költség 75%-a,	fejlesztési költség 65%-a,	fejlesztési költség 50%-a,

A támogatás bruttó összeg, amelyből általános forgalmi adó (a továbbiakban: ÁFA) nem igényelhető vissza. (Amennyiben a nyertes Pályázó ÁFA levonási joggal rendelkezik, a támogatás felhasználásáról nettó módon kell elszámolnia. A Pályázónak nyilatkoznia kell az ÁFA levonási jogáról.)

A pályázatban szereplő beruházás, felújítás költségvetését úgy kell megtervezni, hogy az megfeleljen a Pályázóra vonatkozó ÁFA elszámolási szabályoknak.

Nem részesülhet támogatásban az a Pályázó, amely

- **hatósági engedélyhez nem kötött** beruházás esetén nem rendelkezik **tervezői nyilatkozattal vagy hatósági igazolással** arra vonatkozóan, hogy a fejlesztéshez nem szükséges hatósági engedély;
- nem felel meg az Áht. 50. § (1) bekezdésében meghatározott feltételeknek;
- a pályázat benyújtásakor az Áht. 50. § (4) bekezdése szerinti köztartozása van;
- adósságrendezési eljárás alatt áll;
- a pályázatában nem per- és tehermentes ingatlanon megvalósuló beruházásra, felújításra igényel támogatást;
- a pályázati kiírás közzététele előtt a felújítást, fejlesztést már megkezdte (azaz a pályázat szerinti fejlesztés megvalósítására az Áht. 1. § 15. pontja szerint létrejött kötelezettségvállalás korábbi, mint a pályázati kiírás közzétételének időpontja);
- a támogatási döntés tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis vagy megtévesztő adatot szolgáltatott vagy ilyen nyilatkozatot tett;
- pályázatban érintett intézménye, tagintézménye, telephelye vagy létesítménye más hazai vagy uniós forrás keretében a pályázat tartalmával megegyező műszaki tartalomra támogatásban részesült.

A Pályázó nem nyújthat be támogatási igényt

- olyan bölcsődei feladatellátási hely fejlesztésére, amelyre a Pénzügyminiszter által kiírt Bölcsődei fejlesztési program pályázaton támogatásban részesült;
- olyan műszaki, szakmai tartalmú fejlesztésre, mely tekintetében a Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázati kiírás alapján benyújtott (folyamatban lévő) vagy támogatott pályázattal rendelkezik.

## 6. Pályázatok benyújtása

A pályázatokat elektronikusan kell benyújtani.

A Pályázó az ebr42 önkormányzati információs rendszeren (a továbbiakban: ebr42 rendszer) keresztül, az erre a célra kialakított pályázati felületen rögzíti igényét, valamint az „Előlap” elnevezésű űrlapra feltölti a jelen pályázati kiírás 7. pontjában felsorolt dokumentumokat, ezt követően lezárja pályázatát.

A lezárást követően az ebr42 rendszer automatikusan generál egy „Nyilatkozat” megnevezésű űrlapot, melyet a Pályázó a rendszerből pdf formátumban letölt, majd az iratkezelő szakrendszerében iktatja.

Az iktatott Nyilatkozatot a Pályázó polgármestere az Application Service Provider elektronikus információs rendszerben, vagy egyéb, az E-ügyintézési tv. 25. § (3) bekezdése szerinti követelményeknek megfelelő, elektronikus ügyintézési biztosító információs rendszerben (a továbbiakban együtt: ASP rendszer) elektronikusan aláírja. Ezen aláírás időbélyegzője szerinti napon az aláírt Nyilatkozatot az ebr42 rendszerben, az erre kialakított felületen visszatölti, és ugyanezen a napon a Magyar Államkincstárnak (a továbbiakban: Kincstár) a <https://szuf.magyarorszag.hu> weboldalon elérhető Személyre Szabott Ügyintézési Felületen megtalálható „ÖTF” elnevezésű űrlap igénybevételével a Kincstár MAKPER elnevezésű Hivatali kapuján keresztül (KRID azonosító: 434024334) elektronikus úton megküldi a Kincstár területileg illetékes szerve (a továbbiakban: Igazgatóság) részére.

A Nyilatkozat ebr42 rendszerbe történő visszatöltése és a MAKPER hivatali kapura történő megküldése együttesen jelenti a pályázat benyújtását.

**A pályázat benyújtásának határideje: 2020. július 10.**

A benyújtási határidő elmulasztása jogvesztő. A pályázat papíralapú benyújtásra nincs lehetőség, azt kizárólag elektronikusan lehet benyújtani.

**7. Az „Előlap” űrlapra feltöltendő dokumentumok**

A dokumentumok feltöltése során az ebr42 rendszer az alábbi táblázatban szereplő minden dokumentumsornál 1 db pdf formátumú dokumentum feltöltését teszi lehetővé.

Sor- szám	Feltöltendő dokumentumok:	Pályázati alcélok					
		a)				b)	c)
		aa.	ab)	ac.	ad.		
1	2020. évben kiállított, a tervezett fejlesztés teljes költségét alátámasztó részletes árajánlatok (építési beruházás esetén részletes, munkanemenkénti árajánlatok vagy tervezői költségvetések /költségbecslések)	x	x	x	x	x	x
2	az Avr. 75. § (4) bekezdés a) pontja szerinti - saját forrás biztosítására vonatkozó - 30 napnál nem régebbi <b>képviselő-testületi határozat</b> vagy a képviselő-testület költségvetési rendeletbe, határozatba foglalt - a tartalék feletti rendelkezési jogot átruházó - felhatalmazása alapján a <b>polgármesteri nyilatkozat (felhatalmazással együtt) – a 2020-ban vagy 2021-ben biztosítandó saját forrás összeeszerű megjelölésével</b>	x	x	x	x	x	x
3	a fejleszteni kívánt ingatlan(ok) (100%-os önkormányzati tulajdont alátámasztó) <b>30 napnál nem régebbi TAKARNET rendszerből lekérdezett elektronikus tulajdoni lapja (a 8. pontban nevesített eltérések esetén az alátámasztó dokumentum feltöltése is szükséges)</b>	x	x	x	x	x	x

Sor- szám	Feltöltendő dokumentumok:	Pályázati alcélok					
		a)				b)	c)
		aa)	ab)	ac)	ad)		
4	fejlesztéssel érintett szélkhelyre, telephelyre vonatkozó működési engedély	x		x			
5	köznevelési intézmény egységes szerkezetbe foglalt, hatályos alapító okirata		x				
6	OEP/NEAK finanszírozási szerződés			x			
7	a fejlesztéssel érintett épületről, létesítményről készített színes fénykép-dokumentáció fényképenkénti rövid leírással, amely beazonosítható módon mutatja be a pályázati helyszínt és célt (legfeljebb 10 db fénykép 1 pdf fájlban)	x	x	x	x	x	x
8	a pályázó önkormányzattól eltérő fenntartó esetén a fenntartó fejlesztésre vonatkozó támogató nyilatkozata					x	
9	a helyi sportfejlesztési koncepció elfogadásáról szóló képviselő-testületi vagy közgyűlési határozat					x	
10	hatósági engedélyhez nem kötött fejlesztés esetén: hatósági igazolás vagy tervezői nyilatkozat arról, hogy a fejlesztéshez nem szükséges hatósági engedély	x	x	x	x	x	x
11	az építmény általános jellemzésére vonatkozó leírás, mely tartalmazza az építés évét, legutóbbi felújítás dátumát, a karbantartás gyakoriságát, illetve az építés jelenlegi és megvalósítandó technológiáját (kötelező tartalmi eleme, hogy a pályázat benyújtásakor az ütemtervet szilárd burkolattal rendelkezik-e)						x
12	szakhatósági igazolás az épület állapotáról, amennyiben a fejlesztendő, felújítandó épület jelenleg balesetveszélyes vagy életveszélyes	x	x	x	x		

## 8. Hiánypótlás

A pályázatok szabályszerűségi, formai és tartalmi felülvizsgálatát, a szükséges hiánypótlást az Igazgatóság az Ávr. 70. § (3) bekezdése és 83. §-a alapján végzi.

Amennyiben a felülvizsgálat során megállapítást nyer, hogy a támogatási igény egy része a pályázati kiírásnak nem felel meg, az Igazgatóság a hiánypótlás keretében felszólítja a Pályázót a jogosulatlan pályázatrész visszavonására. A visszavont pályázatrészhez kapcsolódó támogatási összegről a Pályázó a továbbiakban nem rendelkezhet.

A hiánypótlás keretében nincs lehetőség az eredeti pályázati cél módosítására.

Ha a Pályázó a hiánypótlásnak nem tesz eleget, vagy azt nem megfelelően teljesíti, az Igazgatóság elektronikus úton értesíti a Pályázót, hogy pályázata érvénytelen.

Amennyiben a hiánypótlást követően a pályázati adatlapon szereplő adatok, a tulajdoni lapon valamint a csatolt dokumentumokon jelzett adatok (helyrajzi szám, utcanév, pályázatnak megfelelő művelési ág) nem egyeznek, vagy a Pályázó hitelt érdemlően nem igazolta, hogy azok módosítását kezdeményezi, úgy a pályázat nem támogatható. Eltérés esetén alátámasztó dokumentumnak tekinthető többek között az igazolás, nyilatkozat, térképmásolat, ezen dokumentumok feltöltése is szükséges az Előlap űrlapon.

Az Igazgatóság által előírt hiánypótlás során a hiánypótlási felhívásnak megfelelő dokumentumokat, az adatlapok szükség esetén történő módosítását a pályázat benyújtása során alkalmazott eljárással (6. pontban foglaltakkal) megegyezően, elektronikus úton kell teljesíteni.

Az Igazgatóság a pályázatok felülvizsgálatát követően tájékoztatja a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztályát, a BELUGY elnevezésű hivatali kapun (KRID: 629214158) keresztül a felülvizsgálatok eredményéről.

**A felülvizsgálati eredmény Belügyminisztériumba történő beérkezésének legkésőbbi időpontja:  
2020. augusztus 10.**

## **9. Pályázat elbírálása, döntés**

A döntést megalapozó értékelési szempontok főként:

- Bölcsőde és óvoda fejlesztése esetén az intézménybe járó hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű bölcsődés és óvodás gyermekek száma,
- Bölcsőde és óvoda esetén az intézménybe más településről bejáró bölcsődés és óvodás gyermekek száma,
- Óvoda esetében a kihasználtsági mutatók,
- Az önkormányzat egy főre jutó adóerő-képessége,
- Megvalósítandó műszaki tartalom,
- Intézményfejlesztés esetén a fejlesztéssel érintett épület(rész) állapota.

Előnyt élveznek

- intézményfejlesztés esetén
  - a. a fenntartási költségek csökkentését célzó fejlesztések, felújítások (nyílászárócsere, hőszigetelés, fűtőkorszerűsítés),
  - b. azon pályázatok, amelyek olyan energetikai korszerűsítés megvalósulására irányulnak, amely során megújuló energiaforrás hasznosítása történik, illetve
  - c. építészeti és kommunikációs akadálymentesítése megvalósul.
- sportfejlesztés esetén azok a pályázatok, amelyek esetében
  - a. a sportlétesítmény több település kiszolgálására alkalmas vagy válik alkalmassá,
  - b. több sportág befogadására alkalmas vagy válik alkalmassá,
  - c. építészeti és kommunikációs akadálymentesítése megvalósul,
  - d. a fogyatékkal élők sportolási lehetősége bővül.
- belterületi utak, járdák, hidak esetében azok a pályázatok, amelyek a tömegközlekedés által igénybe vett utak felújítására irányulnak.

A döntés alátámasztására a helyi önkormányzatokért felelős miniszter (a továbbiakban: miniszter) a Pályázótól további dokumentumok benyújtását is kérheti.

A beérkezett pályázatokról a miniszter dönt.



A miniszter – a pályázatban megjelölt műszaki tartalom egyidejű csökkentése mellett, a Pályázó által felállított rangsor figyelembevételével – az igényeltnél alacsonyabb összegű támogatás megítélésére is jogosult.

Nem nyújtható támogatás olyan pályázathoz, amely a megjelölt műszaki tartalomra uniós vagy egyéb nemzeti támogatásban részesül. A támogatással létrehozott ingatlanvagyon a beruházás megvalósításától számított tíz évig nem idegeníthető el, kivéve, ha az elidegenítést műszaki vagy szakmai okok teszik szükségessé, és az abból származó ellenértéket a kedvezményezett a támogatási cél szerinti további feladatokra fordítja. Az elidegenítés egyedi kérelem alapján a miniszter engedélyével történhet.

**A miniszteri döntés/döntések határideje: 2020. október 16.**

A miniszteri döntéssel/döntésekkel szemben jogorvoslatnak helye nincs, kifogás benyújtására nincs lehetőség.

## **10. Döntésről való értesítés, támogatói okirat kiadásának rendje**

A pályázatokkal kapcsolatos döntés/döntések a [www.kormany.hu](http://www.kormany.hu) honlapon is közzétételre kerülnek.

A **nyertes Pályázó** (a továbbiakban: Kedvezményezett) a döntés közlését követő **10 munkanapon belül elektronikus támogatói okiratban értesül** a támogatás feltételeiről az ebr42 rendszerben.

Amennyiben a támogatási döntéssel érintett beruházás – a Kedvezményezett pályázatban tett nyilatkozata szerint – **engedélyköteles tevékenységet tartalmaz, abban az esetben a 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés f) pontjában foglaltakra tekintettel az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre (a továbbiakban: veszélyhelyzet) tekintettel, a veszélyhelyzet időtartama alatt a támogatói okirat kiadásának nem feltétele a megvalósítandó fejlesztéssel kapcsolatos **hatósági engedélyek megléte vagy igazolás** arról, hogy az engedély kiadása iránti kérelmet az illetékes hatósághoz benyújtották, **a hatósági engedély meglétét a támogató a támogatott tevékenység megvalósítására vonatkozó beszámoló keretében ellenőrzi.****

Amennyiben a veszélyhelyzet már nem áll fenn, illetve a 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet hatályát veszti, úgy a támogatói okirat kiadásának feltétele lesz a megvalósítandó fejlesztéssel kapcsolatos hatósági engedélyek megléte vagy az Ávr. 75. § (2) bekezdés h) pontja szerinti igazolás arról, hogy az engedély kiadása iránti kérelmet az illetékes hatósághoz benyújtották. **Ennek teljesítése érdekében javasolt a pályázatban szereplő, hatósági engedélyhez kötött tevékenység megvalósításához szükséges engedélyek kiadása iránti kérelem illetékes hatósághoz történő mielőbbi benyújtása.**

Csökkentett támogatás esetén a Kedvezményezett elfogadó nyilatkozata szükséges a támogatói okiratban foglalt műszaki-szakmai tartalomra, amelyet az ebr42 rendszerben 3 munkanapon belül tehet meg. Ennek elmulasztása esetén a támogatói okirat elfogadottnak tekintendő. Észrevétel esetén a Kedvezményezettel egyeztetni szükséges. Amennyiben az egyeztetés 10 munkanapon belül nem vezet eredményre, úgy a Kedvezményezett elveszíti a támogatásra való jogosultságát.

A miniszteri döntésről a **támogatásban nem részesült Pályázó** az elutasítás indokát is tartalmazó elektronikus levélben 2020. november 30-áig az ebr42 rendszerben értesül.

## 11. Támogatás folyósítása

A támogatási összeg folyósítása a támogatói okiratok elfogadására rendelkezésre álló határidőt követő 7 munkanapon belül történik. (A műszaki tartalomra tett észrevétel és annak egyeztetése esetén az elfogadást követő 7 munkanapon belül történik a folyósítás.) A támogatást a miniszter utalványozása alapján a Kincstár egy összegben folyósítja.

## 12. Támogatás felhasználása, elszámolható költségek

**Intézményfejlesztés esetében** az önkormányzati tulajdonban lévő, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény infrastrukturális fejlesztésével, felújításával kapcsolatos költségekre használható fel támogatás:

- A pályázat benyújtásának időpontjában a feladatellátás helyszínéül funkcionáló épület felújítására, fejlesztésére (elsősorban fűtőkorszerűsítésre, nyílászárócserére, hőszigetelésre).
- A feladatellátáshoz szükséges eszközök illetve berendezések beszerzésére.
- **Az életveszélyes és a feladatok ellátására szakhatóság által igazoltan alkalmatlan** épület esetében az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő épület átalakítására, felújítására, szolgáltatás átköltöztetésére.
- Nem használható fel a támogatás:
  - a. az intézmény udvarának kialakítására, átalakítására, felújítására, kerti bútorzat beszerzésére,
  - b. új épület létrehozására, épület bővítésére.
  - c. kerítés építésére és javítására.
  - d. út, parkoló kialakítására, kivéve, ha annak létesítését építési engedély kötelezővé teszi.
  - e. tornaterem, tornaszoba felújítására.
  - f. sportcélú eszközök beszerzésére.
  - g. étkeztetési feladatellátáshoz kapcsolódó konyha, melegítőkonyha, tálaló, teakonyha, egyéb az étkeztetés feladatait ellátó helyiségek (pl. raktár, fehérmosogató) kialakítására, felújítására.
  - h. konyhai és gyermekétkeztetés ellátását szolgáló eszközök beszerzésére,
  - i. szolgálati lakást érintő fejlesztésekre, felújításokra, eszközbeszerzésre,
  - j. számítástechnikai eszközök beszerzésére.

**Sportfejlesztés esetében** az önkormányzat tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésével, felújításával, illetve új sportlétesítmény létrehozásával kapcsolatos költségekre igényelhető támogatás. Kizárólag olyan létesítmény fejlesztése vagy kialakítása támogatható, amelyet az adott önkormányzat területén működő köznevelési intézmények gyermekei, tanulói rendszeresen használhatnak, segítve ezzel a tanóra keretén belül és azon kívül a diák- és utánpótlás sport, valamint az óvodai és iskolai szabadidősport megvalósulását.

### **Belterületi utak, járdák, hidak esetében**

A támogatás a belterületi, önkormányzati tulajdonú utak, járdák, hidak felújításához, korszerűsítéséhez kapcsolódó munkanemekre vonatkozhat.

Elsődleges cél:

- a. szilárd burkolatú közutak felújítása,
- b. szilárd burkolatú járda javítása, felújítása,

Egyéb kapcsolódó cél:

- c. a fejlesztéssel érintett útszakasz műtárgyainak felújítása, korszerűsítése (pl. híd, felüljáró, átereszt, alagút, aluljáró, támfal, lépcső).
  - d. az út és annak közvetlen környezetében lévő nyílt és zárt vízelvezető létesítmény felújítása, korszerűsítése, kialakítása (pl. burkolt árok, csatorna; fedlapok, víznyelő rácsok cseréje),
  - e. út tartozékainak felújítása, korszerűsítése, forgalomtechnikai létesítmények felújítása, ideiglenes forgalomtechnikai létesítmények (pl. meglévő korlátok, parkolásgátló oszlopok, jelzőtábla, jelzőlámpa cseréje, útburkolati jelek visszaállítása, kialakítása, gyalogosvédő létesítmények felújítása, korszerűsítése).
- A c.-e. pontokban meghatározott munkanemek **önálló projekt keretében nem támogathatók**, csak az a. és b. pont szerinti támogatási igényhez szerves egységként kapcsolódóan számolhatóak el azok költségei, a beruházási összköltség maximum 20%-ának mértékéig. A c.-e. pontokban meghatározott munkanemek összegét az árajánlatokban is elkülönítetten szükséges kimutatni.
  - Szilárd burkolatú útnak, járdának tekinthető a pályázat szempontjából az az út vagy járda, amelynek útteste szabályosan lerakott kő vagy műkő, továbbá beton vagy aszfalt burkolattal – a pályázat benyújtásának időpontjában – rendelkezik (aszfalt, aszfaltmakadám, itatott makadám, beton, kockakő burkolattal ellátott út) és ez a pályázatból egyértelműen kiderül.
  - Nem igényelhető támogatás az eredeti termett talajú vagy ahhoz hasonló anyagú (pl. zúzottkő, kavics, murva, kohósalak stb.) útra vagy járdára, amelyen legfeljebb talajszerkezetet javító beavatkozás történt.
  - Önálló kerékpárút, parkoló felújítására támogatás nem igényelhető, kerékpárút vagy parkoló felújításával kapcsolatos költségek kizárólag abban az esetben számolhatóak el, ha azok a felújítandó út vagy járda elválaszthatatlan részét képezik.
  - Buszforduló felújítása önálló projekt keretében nem támogatható, kizárólag az útfelújítás részeként igényelhető támogatás az út és a hozzá kapcsolódó buszforduló felújítására.

## Közös szabályok

Eszközbeszerzés a beruházási összköltség (összes elszámolt költség) 10%-áig számolható el. A fejlesztés megvalósítása során felmerülő egyéb költségek (különösen a beruházás megvalósítása érdekében felmerült tervezési, engedélyezési, a közbeszerzési eljárás lebonyolításának költsége, műszaki ellenőrzés, projektmenedzsment) összege összességében nem haladhatja meg az elszámolható költségek legfeljebb 5%-át. Az eszközbeszerzés és a fejlesztés megvalósítása során felmerülő egyéb költségek összegét az árajánlatokban is elkülönítetten szükséges kimutatni.

A támogatás terhére nem számolható el továbbá:

- a pályázat szerinti fejlesztés megvalósítására az Áht. 1. § 15. pontja szerinti, a pályázati kiírás közzétételének időpontja előtt létrejött kötelezettségvállalás alapján kiállított számla (számlák),
- pályázati kiírás előtt kifizetett számlák,
- személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok,
- késedelmi pótlék, kötbér,
- büntetések, pótdíjak költségei,
- gépjárművásárlás, járműbeszerzés,
- használatos eszköz-vásárlás, használt anyag vásárlása,
- egyszer használatos eszközök beszerzése,
- sikerdíj,
- lakossági tájékoztatással kapcsolatos költségek,

- egyéb, a pályázat céljával nem összefüggő költségek.

A támogatói okirat csak abban az esetben módosítható, ha a támogatott tevékenység az így módosított feltételekkel is támogatható lett volna. A támogatói okirat szerinti célok módosításának a Kedvezményezett részéről történő kezdeményezésére egy alkalommal van lehetőség, mely nem eredményezheti a támogatási intenzitás növekedését, a felhasználás végső határidejének meghosszabbítását és a pályázati alcél módosítását.

A Kedvezményezettnek a támogatásból megvalósuló beruházást a beruházás megvalósításától számított 10 évig az eredeti rendeltetésének megfelelően - a működtetésre vonatkozó hatályos jogszabályok betartásával - kell használnia.

A beruházás végrehajtása során a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén a Kedvezményezett köteles betartani a Kbt. előírásait.

A támogatás felhasználásának kezdő időpontja nem lehet korábbi, mint a pályázati kiírás közzétételének időpontja. **A támogatás felhasználásának végső határideje: 2021. december 31., mely időpontig műszakilag és pénzügyileg meg kell valósítani a támogatói okiratban foglalt támogatási célt.** A felhasználási határidő meghosszabbítására nincs lehetőség, az e hatánapig fel nem használt támogatásrészt vissza kell fizetni a központi költségvetésbe.

A támogatás felett a Kedvezményezett rendelkezik és felelős annak jogszerű felhasználásáért.

### 13. A támogatás elszámolása és ellenőrzése

A Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról tárgyév december 31-ei fordulónappal, az éves költségvetési beszámoló keretében és rendje szerint számol el.

A Kedvezményezett a támogatás felhasználását követő 60 napon belül, de legkésőbb **2022. február 28-áig** szakmai és pénzügyi beszámolót nyújt be elektronikus úton az ebr42 rendszeren keresztül, valamint szöveges indokolással, a kötelezettségvállalás dokumentumaival, felhasználási határidőn belül keletkezett, pénzügyileg rendezett számlákkal, azok összesítőjével, fényképes dokumentációval alátámasztottan beszámol a támogatási összegnek a támogatói okiratban előírt célnak megfelelő és rendeltetésszerű felhasználásáról az Elszámoló melléklet kitöltésével, valamint az abban előírt dokumentumok feltöltésével.

Az elszámolás elektronikus benyújtására vonatkozó eljárásrend megegyezik a pályázat benyújtása során alkalmazott eljárásrenddel.

A számlák eredeti példányára a Kedvezményezett köteles rávezetni a „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések 2020. támogatás terhére elszámolva” záradékot.

A Kedvezményezett az Ávr. 75. § (2) bekezdés *h*) pontja szerinti nyilatkozata esetén a szükséges véglegessé vált hatósági engedélyek meglétét a támogatott tevékenység megvalósítására vonatkozó beszámolóban utólagosan igazolni köteles. Az igazolás elmulasztása esetén a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit kell alkalmazni.

Az Ávr. 83. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a beszámoló pénzügyi felülvizsgálatát, továbbá a támogató és a Kincstár közötti megállapodás alapján annak elfogadását, a 94. §-ban és 97–99. §-ban meghatározott feladatokat – a döntés-előkészítés, a támogatói okirat módosítása vagy annak visszavonása kivételével – a Kincstár látja el.

Az Igazgatóságnak a pénzügyi beszámoló Ávr. 93-94. §-a szerinti felülvizsgálatára 60 nap áll rendelkezésre. A felülvizsgálat eredményéről az ebr42 rendszerben elektronikusan értesíti a minisztert.

Az Igazgatóság írásban tájékoztatja az érintett önkormányzatot a benyújtott elszámolás elfogadásáról, illetve a visszafizetési kötelezettség megállapításáról.

Ha az Igazgatóság a pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát követően megállapítja, hogy a Kedvezményezett a kapott támogatási összeget nem a meghatározott célra, vagy csak részben használta fel, értesíti a Kedvezményezettet. A jogosulatlanul igénybe vett támogatást, támogatásrészletet a Kedvezményezett az Áht. 53/A. §-ának és az Ávr. 83. § és a 97-99. §-ainak figyelembevételével köteles az Igazgatóság útján lemondani és azt ügyleti kamattal, illetőleg késedelmi kamattal együtt visszafizetni.

A miniszter a támogatói okirat az Ávr. 97. § (2)-(3) bekezdésének és a 98. § (5) bekezdése szerinti módosításáról vagy visszavonásáról szóló értesítést az Igazgatóság útján küldi meg a Kedvezményezettnek, amely alapján az Igazgatóság az Ávr. 99. § (1) bekezdése szerinti fizetési felszólítást küld a Kedvezményezettnek.

Részletfizetési kérelmet – a késedelmi kamat kivételével – a Kedvezményezett az Ávr. 99. § (2) bekezdése szerinti visszafizetési határidőig nyújthat be az Igazgatósághoz, ha a kérelmező igazolja, hogy kötelező feladatainak ellátását az egyösszegű visszafizetés veszélyeztetné. Az Igazgatóság az Ávr. 99. § (3) bekezdése szerint részletfizetési megállapodást köt a kérelmezővel.

A támogatás pályázati kiírásban nem részletezett kérdéseit az Áht., az Ávr. és a támogatói okirat tartalmazza.

*A pályázók a pályázati kiírással és a támogatás felhasználásával kapcsolatos szakmai kérdéseikkel a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztályához (illetékes munkatársak: Szabó Barbara [barbara.szabo@bm.gov.hu](mailto:barbara.szabo@bm.gov.hu) valamint Takács Vera [vera.takacs@bm.gov.hu](mailto:vera.takacs@bm.gov.hu)) fordulhatnak.*