

Szólád Község Önkormányzata
Képviselő-testületének

4/2019. (V.30.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról

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

1. §

- (1) Szólád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1-3. mellékletekben foglaltaknak megfelelően

79 852 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
87 833 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
7 981 ezer Ft tárgyévi költségvetési egyenleggel,

42 443 ezer Ft finanszírozási bevétellel,
964 ezer Ft finanszírozási kiadással
41 479 ezer Ft finanszírozási többlettel jóváhagyja.

- (2) A képviselő-testület a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások célonkénti, illetve feladatonkénti részletezését a 3. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (3) A képviselő-testület a működési célú támogatások, pénzeszközáadások jóváhagyott előirányzatának teljesítését, a közvetett támogatások teljesítését a 4. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (4) A képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban az 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat kiadásainak teljesítését kiemelt előirányzatonként és a feladatok jellege szerinti bontásban a 6. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat működési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti és kiemelt előirányzatonkénti teljesített összegét a 7. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

2. §

A képviselő-testület a több éves kihatással járó döntések számszerűsítését, évenkénti bontásban a 8. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

3. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit, figyelembe vehető/várható saját bevételeinek összegét a 9. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. december 31-i állapot szerinti maradvány kimutatását a 10. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat vagyonmérlegét, vagyonkimutatását a 11., 13. mellékletben foglalt mérlegadatok valamint a vagyonegyenlemben szereplő adatok alapján jóváhagyja.

6. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi eredménykimutatását a 12. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi előirányzat felhasználási ütemtervének teljesítését, a pénzeszközök változásának bemutatását a 14. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

8. §

A képviselő-testület az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2018. évi kötelezettségeket, a részesedések alakulását a 15. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

9. §

A képviselő-testület a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatainak alakulását a 16. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

10. §

A képviselő-testület a belső kontrollrendszer működéséről szóló költségvetési szerv vezetője általi nyilatkozatot a 17. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

11. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szólád, 2019. május 28.

Rózsás Elemér
polgármester



Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal Szólád hirdetőtábláján 15 nappal elhelyezett hirdetménnyel 2019. május 30. napján.



Köselingné dr. Kovács Zita
jegyző

Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi összevont mérlege

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások	2018. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.12.31	Teljesítés 2018.12.31	Telj. %
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	67 044	83 032	79 852	96
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 907	40 527	40 527	100
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 000	15 000	15 000	100
B3	III. Közhatalmi bevételek	18 300	18 300	15 967	87
B4	IV. Működési bevételek	4 101	7 433	6 586	89
B5	V. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	36	1 072	1 072	100
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	700	700	100
B8	B. Finanszírozási bevételek	49 282	50 643	42 443	84
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	41 082	42 443	42 443	100
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	41 082	41 569	41 569	100
	1.1. Működési célú maradvány	12 582	13 069	13 069	100
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	28 500	28 500	28 500	100
	2. ÁHB megelőlegezések	0	874	874	100
	II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	8 200	8 200	0	
	1. Működési célú hitel	0	0	0	
	2. Felhalmozási célú hitel	8 200	8 200	0	
	Bevételek összesen	116 326	133 675	122 295	91
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	115 362	132 711	87 833	66
K1-K5	I. Működési kiadások	52 458	69 684	56 607	81
	1. Önkormányzat működési kiadásai	51 958	68 864	56 607	82
	2. Működési célú tartalék	500	820	0	
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	62 904	63 027	31 226	50
	1. Beruházások	4 600	5 683	5 683	100
	2. Felújítások	58 304	57 344	25 543	45
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszközátadás	0	0	0	
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	0	0	0	
K9	B. Finanszírozási kiadások	964	964	964	100
	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	964	964	964	100
	Kiadások összesen	116 326	133 675	88 797	66

Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi működési célú bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

Rovat	Működési bevételek - kiadások	2018. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.12.31	Teljesítés 2018.12.31	Telj. %
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	51 344	67 332	64 152	95
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	28 907	40 527	40 527	100
B11	1. Önkormányzatok működési támogatásai	24 090	32 655	32 655	100
B111	1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 240	15 240	15 240	100
	Településmeneltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	9 210	9 210	9 210	100
	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	2 999	2 999	2 999	100
	Köztisztaság fenntartásának támogatása	3 072	3 072	3 072	100
	Közműfenntartással kapcsolatos feladatok	2 353	2 353	2 353	100
	Közülat fenntartásának támogatása	786	786	786	100
	Üdülőhelyi feladatok támogatása	394	394	394	100
	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	5 000	5 000	5 000	100
	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatás	51	51	51	100
	Polgármesteri illetmény támogatása	585	585	585	100
B112	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	
B113	1.3. A települési önk.-ok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztetési fel. támogatása	7 050	6 735	6 735	100
	A települési önkormányzatok szociális feladatok egyéb támogatása	5 058	5 058	5 058	100
	Szociális étkeztetés	1 882	1 605	1 605	100
	Rászoruló gyermekek szünidei étk.támogatása	110	72	72	100
B114	1.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 800	1 800	1 800	100
B115	1.5. Működési célú központosított előirányzatok	0	8 880	8 880	100
	Lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatása	0	7 300	7 300	100
	Szociális célú tüzelőanyag támogatás	0	196	196	100
	Téli rezsiszökkentésben korábban nem részesült háztartások egyszeri támogatása	0	384	384	100
	2018. évi rendkívüli önkormányzati támogatás	0	1 000	1 000	100
B116	1.6. Elszámolásból származó bevétel	0	0	0	
B16	2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	4 817	7 872	7 872	100
	Közfoglalkoztatás támogatása	4 517	7 044	7 044	100
	TKT stúdiófenntartás	240	240	240	100
	Természetbeni gyermekvédelmi támogatás	60	106	106	100
	Közüterület karbantartó bérköltség támogatás	0	482	482	100
B3	II. Közhatalmi bevételek	18 300	18 300	15 967	87
B34	1. Vagyoni típusú adók	6 600	6 600	6 275	95
	1.1. Építményadó	3 850	3 850	3 847	100
	1.2. Kommunális adó	2 000	2 000	1 930	97
	1.3. Telekadó	750	750	498	66
B35	2. Termékek és szolgáltatások adói	11 500	11 500	9 654	84
B351	2.1. Iparüzési adó	8 600	8 600	7 100	83
B354	2.2. Gépjárműadó (40%)	2 400	2 400	2 356	98
B355	2.3. Idegenforgalmi adó	500	300	2	1
B355	2.4. Talajterhelési díj	0	200	196	98
B36	3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, pótlék, bírságok)	200	200	38	19
B4	III. Működési bevételek	4 101	7 433	6 586	89
B401	1. Készletértékesítés ellenértéke				
B402	2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, sírhely megváltás)	1 000	3 590	3 575	100
B403	3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	10	10	100
B404	4. Tulajdonosi bevételek				
B405	5. Ellátási díjak	3 000	3 000	2 169	72
B406	6. Kiszámlázott ÁFA				
B407	7. ÁFA visszatérítése				
B408	8. Kamatbevételek	1	1	0	
B409	9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
B410	10. Biztosító által fizetett kártérítés	0	13	13	100
B411	11. Egyéb működési bevételek	100	819	819	100
B6	IV. Működési célú átvett pénzeszközök	36	1 072	1 072	100
B65	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	36	1 072	1 072	100
	MAZSIHISZ támogatás	36	36	36	100
	2017. évi lakossági víz támogatás visszautalása (DRV Zrt.)	0	836	836	100
	Szóládi Református Egyházközség (működési hozzájárulás)	0	200	200	100
B8	B. Finanszírozási bevételek	12 582	13 943	13 943	100
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	12 582	13 943	13 943	100
	1. Előző évi működési célú maradvány	12 582	13 069	13 069	100
	2. ÁHB megelőlegezések	0	874	874	100
	II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	0	0	
	1. Működési célú hitel				
	Működési bevételek összesen	63 926	81 275	78 095	96

<i>Rovat</i>	<i>Működési bevételek - kiadások</i>	<i>2018. évi eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat 2018.12.31</i>	<i>Teljesítés 2018.12.31</i>	<i>Telj. %</i>
	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	<i>52 458</i>	<i>69 684</i>	<i>56 607</i>	81
K1	<i>I. Személyi juttatások</i>	<i>15 954</i>	<i>19 307</i>	<i>16 521</i>	86
K2	<i>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>2 866</i>	<i>3 440</i>	<i>2 777</i>	81
K3	<i>III. Dologi kiadások</i>	<i>21 994</i>	<i>25 733</i>	<i>22 124</i>	86
K4	<i>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>4 504</i>	<i>5 532</i>	<i>5 462</i>	99
K5	<i>V. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>7 140</i>	<i>15 672</i>	<i>9 723</i>	62
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	6 640	14 852	9 723	65
	2. Működési célú tartalék	500	820	0	
	2.1. Általános tartalék	500	436	0	
	2.2. Működési célú céltartalék (téli rezsicsökkentés)	0	384	0	
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	<i>964</i>	<i>964</i>	<i>964</i>	100
K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	964	964	964	100
	<i>Működési kiadások összesen</i>	<i>53 422</i>	<i>70 648</i>	<i>57 571</i>	81

**Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

Rovat	Felhalmozási bevételek - kiadások	2018. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.12.31	Teljesítés 2018.12.31	Telj. %
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	15 700	15 700	15 700	100
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 000	15 000	15 000	100
B21	1. Hazai forrásból származó bevételek	15 000	15 000	15 000	100
B21	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása	15 000	15 000	15 000	100
B22-25	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	0	0	0	
B5	II. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
B51	1. Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
B52	2. Ingatlanok értékesítése	0	0	0	
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	
B54	4. Részesedések értékesítése	0	0	0	
B55	5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0	0	0	
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	700	700	100
B74	Letelepedési támogatás törlesztése	700	700	700	100
	B. Finanszírozási bevételek	36 700	36 700	28 500	78
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	28 500	28 500	28 500	100
	1. Előző évi felhalmozási célú maradvány (feladattal terhelt)	28 500	28 500	28 500	100
	II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	8 200	8 200	0	
	1. Felhalmozási célú hitel (utak felújításához)	8 200	8 200	0	
	Felhalmozási bevételek összesen	52 400	52 400	44 200	84
	A. Költségvetési kiadások	62 904	63 027	31 226	50
K6	I. Beruházások	4 600	5 683	5 683	100
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások	0	0	0	
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	4 600	5 683	5 683	100
	Óvoda melletti raktár lebontása	1 600	0	0	
	Raktár épület építése	3 000	4 478	4 478	100
	Videó kamkorder beszerzés (stúdió) 21/2018.(II.27.)	0	300	300	100
	Stúdió fejlesztése	0	228	228	100
	Közfoglalkoztatás: motoros fűkasza beszerzés, sövénynyírógép, motoros kasza	0	421	421	100
	Fűkasza beszerzése	0	256	256	100
K7	II. Felújítások	58 304	57 344	25 543	45
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások	0	0	0	
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	58 304	57 344	25 543	45
	TOP-1.4.1-15-SO1-2016-00007: "A Szóládi Magvető Református Óvoda fejlesztése"	32 688	31 728	0	
	Arany 149/5, 149/12 hrsz, Nezei u. 344 hrsz, Szárszói u. 96 hrsz, Dózsa u. 423 hrsz szilárd burkolatú közutak felújítása (önk.-i feladatellátást szolgáló fejl.-k támogatása)	25 616	25 616	25 543	100
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	
K9	B. Finanszírozási kiadások	0	0	0	
	Felhalmozási kiadások összesen	62 904	63 027	31 226	50

Szólád Község Önkormányzata
2018. évi működési célú támogatásai, pénzeszköztáradásai, közvetetett támogatásai

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszköztáradások	2018. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.12.31	Teljesítés 2018.12.31	Telj. %
I. Működési célú pénzeszköztáradások	6 373	6 456	1 573	24
1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek	5 434	5 517	1 508	27
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok				
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)				
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés				
Háziorvosi ügyeleti ellátás	1 528	1 611	0	
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás				
TKT működési hozzájárulás				
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)				
Többcélú Kistérségi Társulás működési hozzájárulás (2017. évi)	2 395	2 395	1 000	42
Fonyód Többcélú Kistérségi Társulás (szennyvíz projekt műk.tám. 2017-2018. évi)	260	260	170	65
Óvoda hozzájárulás Balatonszárszó (2017-2018. évi)	1 163	1 163	250	21
Somogy Megyei Önkormányzati Társulás (munka- és tűzvédelem, műk.ktg.h.jár)	88	88	88	100
2. Egyéb működési célú pénzeszköztáradás	939	939	65	7
Belső ellenőrzés (2017-2018. évi)	370	370	0	
Fogorvosi alapellátás (2017-2018. évi)	300	300	50	17
Fizioterápiás szolgáltatás (2017-2018. évi)	70	70	15	21
DBRHÖT 2018. évi tagdíjbefizetés	199	199	0	
II. Működési célú támogatások	150	7 450	7 321	98
1. Háztartásoknak				
2. Civil szervezeteknek	150	150	21	14
Civil szervezetek	150	150	21	14
3. Vállalkozásnak	0	7 300	7 300	100
Lakossági víz és csatornaszolgáltatás tám.továbbutalása DRV Zrt. részére	0	7 300	7 300	100
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	117	946	829	88
2017. évi szociális étkeztetés tám. visszafizetése	111	111	0	
2017. évi rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének tám. visszafizetése	6	6	0	
2017. évi lakossági víz támogatás visszautalása	0	828	828	100
2016. évi adóssághoz tartozó nem részesült önk. tám.nak visszautalása	0	1	1	100
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	6 640	14 852	9 723	65

III. Közvetett támogatások			
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	0	0	24
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára			
-ből: építményadó törlés méltányosságból	0	0	24

Szólád Község Önkormányzatának 2018. évi bevételai kiemelt előirányzatokként, feladatonként

ezer Ft-ban

2018. évi eredeti és módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok)												
Önkormányzat	Működési célú bevételek					Felhalmozási célú bevételek					Bevételek mindösszesen	
	Működési bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Közhatalmi bevételek	Működési célú átvett pénzeszközök	Működési célú maradvány	Működési célú bevételek összesen	Felhalmozási célú bevételek átl-n belülről	Felh. bevételek, átvett pénzeszközök, felh. hitel	Finanszírozási célú maradvány		Felhalmozási célú bevételek összesen
		Feladat finanszírozás	Egyéb állami támogatás									
Nem kötelező (eredeti)										8 200		8 200
Nem kötelező (módosított 2018.07.havi)										8 200		8 200
Nem kötelező (módosított 2018.11. havi)										8 200		8 200
Nem kötelező (módosított 2018.12.31)										8 200		8 200
Nem kötelező (teljesítés 2018.12.31)										0		0
Kötelező (eredeti)	4 101	28 907		18 300	36	12 582	63 926	15 000	700	28 500	44 200	108 126
Kötelező (módosított 2018.07.havi)	4 936	32 706		18 300	1 708	13 069	70 719	15 000	700	28 500	44 200	114 919
Kötelező (módosított 2018.11. havi)	5 274	40 474		18 300	872	13 069	77 989	15 000	700	28 500	44 200	122 189
Kötelező (módosított 2018.12.31)	7 433	40 527		18 300	1 072	13 943	81 275	15 000	700	28 500	44 200	125 475
Kötelező (teljesítés 2018.12.31)	6 586	40 527		15 967	1 072	13 943	78 095	15 000	700	28 500	44 200	122 295
Államigazgatási (eredeti)												
Önkormányzat összesen (eredeti)	4 101	28 907	0	18 300	36	12 582	63 926	15 000	8 900	28 500	52 400	116 326
Önkormányzat összesen (módosított 2018.07.havi)	4 936	32 706	0	18 300	1 708	13 069	70 719	15 000	8 900	28 500	52 400	123 119
Önkormányzat összesen (módosított 2018.11. havi)	5 274	40 474	0	18 300	872	13 069	77 989	15 000	8 900	28 500	52 400	130 389
Önkormányzat összesen (módosított 2018.12.31)	7 433	40 527	0	18 300	1 072	13 943	81 275	15 000	8 900	28 500	52 400	133 675
Önkormányzat összesen (teljesítés 2018.12.31)	6 586	40 527	0	15 967	1 072	13 943	78 095	15 000	700	28 500	44 200	122 295
Teljesítés %	89	100		87	100	100	96	100	8	100	84	91

2018. évi eredeti és módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok)															ezzer Ft-ban
Önkormányzat/ intézmények/feladatok szerinti bontásban	Működési célú kiadások						Működési célú kiadások mind összesen	Felhalmozási célú kiadások					Költség- vetési kiadások összesen	Engedély ezett létszám	
	Személyi juttatás	Munkaadó t terhelő járulékok és szociális hozzájárul ási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeni juttatásai	Egyéb működési célú kiadások			Finanszíroz ási kiadások	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozá si célú kiadás	Finanszírozá si kiadások összesen			
					Műk. célú pénzeszköz átladás	Működési célú tartalék									
Kötelező (eredeti)	15 954	2 866	21 994	4 504	6 490	500	964	53 272				0	53 272	4	
Kötelező (módosított 2018.07.havi)	20 207	3 440	22 310	5 218	7 401	362	964	59 902				0	59 902	4	
Kötelező (módosított 2018.11. havi)	19 307	3 440	22 616	5 525	14 332	658	964	66 842				0	66 842	4	
Kötelező (módosított 2018.12.31)	19 307	3 440	25 733	5 532	14 332	820	964	70 128				0	70 128	4	
Kötelező (teljesítés 2018.12.31)	16 521	2 777	22 124	5 462	9 637	0	964	57 485				0	57 485	2	
Nem kötelező (eredeti)					150			150	4 600	58 304	0	0	62 904	63 054	
Nem kötelező (módosított 2018.07.havi)					150			150	4 887	57 344	0	0	62 231	62 381	
Nem kötelező (módosított 2018.11. havi)					520			520	5 683	57 344	0	0	63 027	63 547	
Nem kötelező (módosított 2018.12.31)					520			520	5 683	57 344	0	0	63 027	63 547	
Nem kötelező (teljesítés 2018.12.31)					86			86	5 683	25 543	0	0	31 226	31 312	
Államigazgatási (eredeti)															
Önkormányzat összesen (eredeti)	15 954	2 866	21 994	4 504	6 640	500	964	53 422	4 600	58 304	0	0	62 904	116 326	4
Önkormányzat összesen (módosított 2018.07.havi)	20 207	3 440	22 310	5 218	7 551	362	964	60 052	4 887	57 344	0	0	62 231	122 283	4
Önkormányzat összesen (módosított 2018.11. havi)	19 307	3 440	22 616	5 525	14 852	658	964	67 362	5 683	57 344	0	0	63 027	130 389	4
Önkormányzat összesen (módosított 2018.12.31)	19 307	3 440	25 733	5 532	14 852	820	964	70 648	5 683	57 344	0	0	63 027	133 675	4
Önkormányzat összesen (teljesítés 2018.12.31)	16 521	2 777	22 124	5 462	9 723	0	964	57 571	5 683	25 543	0	0	31 226	88 797	2
közölgölköztöötöök létszöök (öököör															

Szólád Község Önkormányzata
2018. évi költségvetési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerint

ezer Ft-ban

Rovat	Kiadások	2018. évi eredeti előirányzat										
		011130 Önk. és önk.-i hivatalok jogalkotói és áll. igazgatási tevékenysége	066020 Város- és község gazdálkodási szolg.	013320 Köztisztviselői feladatok	064010 Közföld- és erdőgazdálkodás	107 051 Szociális étkeztetés	082092 Közművelődési és kulturális tevékenységek	046020 Vezetékes TV	081030 Sportlétesítmények működése	Szociális ellátás	082044 Könyvtári szolgáltatások	041233 Közfoglalkoztatás
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	0	6 207	0	0	0	0	0	0	0	4 566	10 773
	Alkalmazottak illetménye		6 087								4 566	10 653
	Közfoglalkoztatottak költségtérítése											0
	Megbízási díj											0
	Egyéb bérben kívüli juttatás		120									0
K12	Külső személyi juttatások	4 831	0	0	0	0	350	0	0	0	0	5 181
	Költségtérítés	548										548
	Polgármester illetménye	2 393										2 393
	Képviselői tiszteletdíjak, alpolgármesteri díj	1 620										1 620
	Reprezentáció	270					350					620
K1	Személyi juttatások összesen	4 831	6 207	0	0	0	350	0	0	0	4 566	15 954
	Szociális hozzájárulási adó	900	1 195								454	2 549
	Munkaadókat terhelő szja, EHO, táppénz	120	41				155				1	317
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 020	1 236	0	0	0	155	0	0	0	455	2 866
K31	Készletbeszerzés	750	1 870	50	0	370	150	0	0	30	0	3 220
K311	Szakmai anyagok beszerzése (könyv, folyóirat, naplap, gyűjtemény, egyéb)											0
K312	Üzemeltetési anyagok											0
	Nyomtatvány, irodaszer	200										200
	Hajító- és kenőanyagok		750			370						1 120
	Tisztítószer	100								10		110
	Egyéb üzemeltetés, készletbeszerzés	450	1 100	50			150			20		1 770
	Munkaruhá		20									20
K32	Kommunikációs szolgáltatások	750	0	0	0	0	84	0	27	0	0	861
K321	Informaticai szolgáltatások	250					84		27			361
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, mobiltelefon)	500										500
K33	Szolgáltatási kiadások	3 554	470	170	2 500	3 960	680	870	87	0	290	12 581
K331	Köztüzemi díjak	950	90	100	2 500		490		50		220	4 400
K332	Vásárolt élelmiszer					3 710						3 710
K333	Bérlési és lízingszolgáltatások											0
K334	Karbantartás, kisajátítás	80	200	20			20			20		340

[illegible]

[illegible]

[illegible]

**Szólád Község Önkormányzatának
több éves kihatással járó feladatai**

ezer Ft-ban

Többéves kihatással járó feladatok	Összes kiadás	2018	2019	2020	2021
1. Beruházások					
-					
2. Felújítások					
-					
3. Egyéb felhalmozási kiadások					
-					
Összesen	0	0	0	0	0

**Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek**

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 3.§ (1) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség)				Összesen
			2018	2019	2020	2021	
-							
Összesen			0	0	0	0	
Várható saját bevételek							
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)							
			2018	2019	2020	2021	Összesen
			8 495	8 300	8 300	8 300	

Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi maradványkimutatása

ezerFt-ban

		Megnevezés	Összeg
01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	79 852
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	87 833
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-7 981
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	42 443
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	964
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	41 479
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	33 498
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	33 498
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	33 498

**Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi mérlege**

ezerFt-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	A/1/2 Szellemi termékek	24 549	0	6 089
04	A/1 Imateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	24 549	0	6 089
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	652 792	0	660 285
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	6 799	0	4 788
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	659 591	0	665 073
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	21	0	21
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	21	0	21
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	21	0	21
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	684 161	0	671 183
47	C/II/1 Forintpénztár	31	0	19
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	31	0	19
51	C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	12 431	0	5 371
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	28 500	0	27 854
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	40 931	0	33 225
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	40 962	0	33 244
62	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)	3 073	0	1 345
66	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	1 537	0	505
67	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	1 091	0	762
68	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	445	0	78
101	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	3 073	0	1 345
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	2 584	0	1 883
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	2 584	0	1 883
142	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	2 584	0	1 883
152	D/III/4 Forgóteke elszámolása	20	0	20
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	20	0	20
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	5 677	0	3 248
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	46	0	48
169	E/III/2 Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	5	0	0
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	51	0	48
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	51	0	48
172	F/1 Eredményzempléltü bevételek aktív időbeli elhatárolása	179	0	239
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	26	0	3
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	205	0	242
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	731 056	0	707 965
177	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	283 579	0	283 579
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 566	0	3 566
180	G/IV Felhalmozott eredmény	442 708	0	440 232
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-2 476	0	-24 312
183	G) SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	727 377	0	703 065
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	964	0	874
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	964	0	874
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	964	0	874
234	H/III/1 Kapott előlegek	283	0	631
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	125	0	128
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	408	0	759
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	1 372	0	1 633
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 307	0	3 267
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	2 307	0	3 267
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	731 056	0	707 965

Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi eredménykimutatása

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
01	01 Közhatalmi eredményszemléltető bevételek	16 217	0	15 841
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléltető bevételei	3 578	0	5 765
04	I Tevékenység nettó eredményszemléltető bevétele (=01+02+03)	19 795	0	21 606
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei	28 841	0	32 655
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei	9 278	0	8 944
11	09 Különféle egyéb eredményszemléltető bevételek	34 420	0	19 668
12	III Egyéb eredményszemléltető bevételek (=06+07+08+09)	72 539	0	61 267
13	10 Anyagköltség	3 139	0	1 941
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	15 406	0	12 703
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	18 545	0	14 644
18	14 Bérköltség	10 705	0	11 319
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	5 403	0	5 121
20	16 Bérjárulékok	2 776	0	2 728
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	18 884	0	19 168
22	VI Értékesítési leírás	39 870	0	41 047
23	VII Egyéb ráfordítások	17 502	0	32 318
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-2 467	0	-24 304
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	9	0	8
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	9	0	8
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-9	0	-8
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A+B)	-2 476	0	-24 312

ezerFt-ban

**Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi vagyonkimutatása**

ezer Ft

ESZKÖZÖK		2018. év	
		Nettó érték	Bruttó érték
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II + III + IV)	671 183	841 044
I.	Immateriális javak (a + b)	6 089	55 942
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	6 089	55 942
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	6 089	55 942
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
II.	Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	665 073	785 081
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	660 285	770 717
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	627 333	734 899
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>	626 023	732 775
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>	626 023	732 775
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	1 310	2 124
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	32 952	35 818
	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	4 788	14 364
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>	4 342	13 863
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>	1 821	6 871
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>	1 821	6 871
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>	2 521	6 992
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	446	501
	3. Tenyésztések (a + b)	0	0
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
	4. Beruházások, felújítások	0	0
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	0	0
	5. Tárgyi eszközök érték elvesztése		
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	21	21
	1. Tartós részesedés (a + b)		
	Ebből:		
	a) <i>Törzsvagyon (aa + ab)</i>		
	Ebből:		
	aa) <i>Forgalom képtelen</i>		
	aaa) <i>Ki-árálagosan önkormányzati tulajdonú vagyon</i>		
	aab) <i>Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon</i>		
	ab) <i>Korlátozottan forgalomképes</i>		
	b) <i>Üzleti vagyon</i>	21	21

	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (a + b)		
	Ebből:		
	a) Törzsvagyon (aa + ab)		
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon		
	3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése		
	Ebből:		
	a) Törzsvagyon (aa + ab)		
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon		
	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
B	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (I + II)	0	0
I.	Készletek	0	0
II.	Értékpapírok		
C	PÉNZESZKÖZÖK	33 244	33 244
D	KÖVETELÉSEK	3 248	3 248
E	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	48	48
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	242	242
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	707 965	877 826

II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

Megnevezés		2018. év
1.	"0"-ra leírt eszközök	10 583
2.	Használatban lévő kis értékű immateriális javak	
3.	tárgyi eszközök	
4.	készletek	
5.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	
Összesen:		10 583

III. Az önkormányzat tulajdonában lévő külön jogszabály alapján érték nélkül nyilvántartott eszközök állománya

egység

mennyiség

1.	Képzőművészeti alkotások		-
2.	Gyűjtemények		-
3.	Kulturális javak (kéziratok, levelek, stb.)		-
4.	Régészeti leletek		-

Szólád Község Önkormányzat
2018. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése,
pénzeszközök változásának bemutatása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2018.01.01.	40 962
Bevételek	81 333
Bevételek mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	122 295
Kiadások mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	88 797
Bevétel-kiadás egyenlege	33 498
Idegen pénzeszközök	
Záró pénzkészlet 2018.12.31.	33 244
Pénzeszközök változása	-7 718

Szólád Község Önkormányzat
tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2018. évi
kötelezettségek, részesedések alakulása

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
1. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek	0
-	
2. Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekben való részesedése	0
-	
3. Önkormányzat más gazdálkodó szervezetekben való részesedése	21
NHSZ Zöldfok Zrt.	21

Önkormányzati részesedés %-a

-

Szólád Község Önkormányzatának
2018. évi teljesítési adatokkal figyelembe vett gördülő költségvetése (2018-2021)

ezer Ft-ban

Rovat	Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások	2018. évi teljesítési adatok	2019. évi tervezett előirányzat	2020. évi tervezett előirányzat	2021. évi tervezett előirányzat
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	79 852	49 408	49 536	50 736
B1	I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	40 527	26 991	27 000	28 000
B2	II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	15 000	0	0	0
B3	III. Közhatalmi bevételek	15 967	17 800	18 000	18 000
B4	IV. Működési bevételek	6 586	3 781	3 800	4 000
B5	V. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B6	VI. Működési célú átvett pénzeszközök	1 072	136	36	36
B7	VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	700	700	700	700
B8	B. Finanszírozási bevételek	42 443	38 055	5 000	3 000
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	42 443	33 055	5 000	3 000
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	41 569	33 055	5 000	3 000
	1.1. Működési célú maradvány	13 069	5 200	5 000	3 000
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	28 500	27 855	0	0
	2. ÁHB megelőlegezések	874	0	0	0
	II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök	0	5 000	0	0
	1. Működési célú hitel	0	0	0	0
	2. Felhalmozási célú hitel	0	5 000	0	0
	Költségvetési bevételek mindösszesen	122 295	87 463	54 536	53 736
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	87 833	86 589	53 536	52 736
K1-K5	I. Működési kiadások	56 607	52 939	51 536	52 736
	1. Önkormányzat működési kiadásai	56 607	52 355	51 536	52 736
	2. Működési célú tartalék	0	584	0	0
K6-K8	II. Felhalmozási kiadások	31 226	33 650	2 000	0
	1. Beruházások	5 683	0	2 000	0
	2. Felújítások	25 543	33 650	0	0
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	0	0	0	0
K9	B. Finanszírozási kiadások	964	874	1 000	1 000
	Hitel törlesztése	0	0	1 000	1 000
	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	964	874	0	0
	Költségvetési kiadások mindösszesen	88 797	87 463	54 536	53 736

VEZETŐI NYILATKOZAT
A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSÉRŐL

(a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklete alapján)

A) Alulírott Köselingné dr. Kovács Zita jegyző, a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2018. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal és hozzá tartozó alábbi önkormányzatok, jogi személyiségű szervezetek vonatkozásában:

- Balatonföldvár Város Önkormányzata
- Bálványos Községi Önkormányzat
- Kereki Község Önkormányzata
- Pusztaszemes Községi Önkormányzat
- Szántód Községi Önkormányzat
- Szőlád Községi Önkormányzat
- Teleki Község Önkormányzata
- Teleki Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata
- Balatonföldvári Többszélű Kistérségi Társulás

Kontrollkörnyezet:

Olyan kontrollkörnyezet került kialakításra, melyben a szervezeti struktúra, felelősségi és hatásköri viszonyok, feladatok egyértelműen meghatározottak, a szervezet minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humánerőforrás kezelés.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzési rendszer működik. Szabályzat rögzíti a szervezet tevékenységével kapcsolatos kockázati tényezőket, a felelősöket, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket. A szervezeti egységek vezetői felmérik az adott szervezeti egységre vonatkozó kockázatokat, mely alapján meghatározásra kerülnek az újabb kontroll beavatkozási pontok. Cél, hogy a kockázatok a szervezet minden szintjén ismertté váljanak, és az érintettek azonosuljanak velük, mert ez biztosítja a lehetőséget a felismeréséhez, mennyiségi és minőségi méréséhez, valamint a szükséges választépek meghozatalához.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység a belső szabályzatok és munkaköri leírások alapján működik. A gazdasági folyamatokhoz kapcsolódó engedélyezési, pénzügyi teljesítési tevékenységek szabályozott formában működnek, a tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak.

A gazdasági események elszámolása a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizelés és beszámolás szerint történik.

A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést biztosítani kell.

A kontrolltevékenység erősítése szükséges a szervezeti hatékonyság növeléséhez, a folyamatosan változó szabályozás lekövetése érdekében.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az információ és kommunikáció a teljes kontrollrendszert átszövi a fentről lefelé történő kommunikációt (célok és elvárások, értékelés, feladatok kijelölése, felelősök megnevezése folyamatosan megtörténik).

Az iratkezelés gyakorlata megfelel a jogszabályi előírásoknak.

Kiemelten fontos, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervhez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A belső ellenőrzés működtetése, függetlensége biztosított volt. A szervezeten belül a belső és külső ellenőrzések koordinációja, megállapításainak, javaslatainak hasznosítása folyamatosan megtörténik.

Hangsúlyosan meg kell határozni azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el kívánunk érni. Ki kell különböztetni az operatív működés során, hogy a hiba bekövetkezése, észlelése között eltelt idő a döntéshozatalhoz, döntéseket negatívan befolyásolja.

Indokolt esetekben ki kell vizsgálni a monitoring eljárások során észlelt problémák okait, az észlelt

problémák megszüntetése érdekében intézkedéseket kell tenni.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok alábbi területeken igényelnek fejlesztést:

A gazdasági és jogszabályi környezet folyamatos változása, az EU-s támogatások tervezése, igénylése, felhasználása, ASP rendszer bevezetése miatt a kockázatkezelési rendszer folyamatos felülvizsgálatára kiemelt figyelmet kell fordítani, úgymint a szabályzatokban a jogszabályváltozások átvezetésére, az abban meghatározott elvárások betartására, betartatására.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen-nem

Kelt: Balatonföldvár, 2019. május 8.



.....
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni: -

Kelt:

P. H.

.....
aláírás