

**Szántód Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének**

**5/2019. (V.24.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról**

Szántód Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörébe eljárva a következőket rendeli el:

1. §

- (1) Szántód Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1.,2.,3. sz. mellékletekben foglaltaknak megfelelően

**209 641 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,
218 235 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,
8 594 ezer Ft tárgyévi költségvetési hiánnyal,**

**458 749 ezer Ft finanszírozási bevétellel,
670 ezer Ft finanszírozási kiadással
458 079 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 mérlegadatokat, valamint a vagyonegyenleiben 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. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Szántód, 2019. május 24


Vízvári Attila
polgármester




Köselingné Dr. Kovács Zita
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2019. május 24. napján.



Köselingné Dr. Kovács Zita
jegyző

Szántód 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	201 438	218 436	209 641	96
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	17 961	27 028	26 718	99
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	11 207	15 160	15 159	100
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	160 700	164 458	157 595	96
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	8 870	9 080	8 127	90
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	2 500	2 510	2 042	81
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	0	0	0	
B7	<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	200	200	0	
B8	B. Finanszírozási bevételek	440 000	458 749	458 749	100
	<i>I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	440 000	458 749	458 749	100
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	440 000	458 141	458 141	100
	1.1. Működési célú maradvány	300 000	318 141	318 141	100
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	140 000	140 000	140 000	100
	2. ÁHB megelőlegezések	0	608	608	100
	<i>II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	0	0	0	
	1. Működési célú hitel				
	2. Felhalmozási célú hitel				
	Költségvetési bevételek mindösszesen	641 438	677 185	668 390	99
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	640 768	676 515	218 235	32
K1-K5	<i>I. Működési kiadások</i>	350 759	382 543	128 239	34
	1. Önkormányzat működési kiadásai	134 429	132 863	128 239	97
	2. Működési célú tartalék	216 330	249 680	0	
K6-K8	<i>II. Felhalmozási kiadások</i>	290 009	293 972	89 996	31
	1. Beruházások	50 742	16 847	16 783	100
	2. Felújítások	94 680	73 449	73 213	100
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	144 587	203 676	0	
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0	
	3.2. Felhalmozási célú tartalék	144 587	203 676	0	
K9	B. Finanszírozási kiadások	670	670	670	100
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	670	670	670	100
	Költségvetési kiadások mindösszesen	641 438	677 185	218 905	32

Telj.
%

96
99
100
100
100
100
100
100
100
100
100
100
100
100
100
100
84
85
50
96
92
91
100
100
100
96
100
26
90
95
100
100
97
60
100
100
100
100
98

	<i>A. Költségvetési kiadások</i>	<i>350 759</i>	<i>382 543</i>	<i>128 239</i>	34
K1	<i>I. Személyi juttatások</i>	<i>36 769</i>	<i>41 031</i>	<i>40 732</i>	99
K2	<i>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	<i>7 456</i>	<i>8 613</i>	<i>8 585</i>	100
K3	<i>III. Dologi kiadások</i>	<i>68 805</i>	<i>52 783</i>	<i>48 887</i>	93
K4	<i>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>	<i>5 105</i>	<i>6 675</i>	<i>6 386</i>	96
K5	<i>V. Egyéb működési célú kiadások</i>	<i>232 624</i>	<i>273 441</i>	<i>23 649</i>	9
	1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások	16 294	23 761	23 649	100
	2. Működési célú tartalék	216 330	249 680	0	
	ebből céltartalék	0	204	0	
K9	<i>B. Finanszírozási kiadások</i>	<i>670</i>	<i>670</i>	<i>670</i>	100
K914	ÁHB megelőlegezések visszafizetése	670	670	670	100
	<i>Működési kiadások mindösszesen</i>	<i>351 429</i>	<i>383 213</i>	<i>128 909</i>	34

Szántód Község Önkormányzatának
2018. évi felhalmozási bevételei, kiadásai

ezer Ft-ban

<i>Rovat</i>	<i>Felhalmozási 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>
B1-B7	A. Költségvetési bevételek	13 907	17 870	17 201	96
B2	I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	11 207	15 160	15 159	100
B21	1. Hazai forrásból származó bevételek	11 207	11 207	11 207	100
	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatása	11 207	11 207	11 207	100
B22-25	2. Európai Unió forrásból származó bevételek	0	3 953	3 952	100
	TOP-3.1.1-16-SO1-2017-00006 "Szántód-Körös-hegy-Kereki községek kerékpárút fejl."	0	3 953	3 952	100
B5	II. Felhalmozási bevételek	2 500	2 510	2 042	81
B51	1. Immateriális javak értékesítése				
B52	2. Ingatlanok értékesítése	2 500	2 500	2 032	81
B53	3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	10	10	100
B54	4. Részesedések értékesítése	0			
B7	III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	200	200	0	
B75	Közműfejlesztési támogatás	200	200	0	
	B. Finanszírozási bevételek	140 000	140 000	140 000	100
	I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök	140 000	140 000	140 000	100
	1. Előző évi felhalmozási célú maradvány	140 000	140 000	140 000	100
	Felhalmozási célú bevételek mindösszesen	153 907	157 870	157 201	100
	A. Költségvetési kiadások	290 009	293 972	89 996	31
K6	I. Beruházások	50 742	16 847	16 783	100
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások				
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások	50 742	16 847	16 783	100
	Családi öltöző elhelyezése Juhász Gy. utcai strandon	500	592	591	100
	Bejáróstrég és lépcső készítése Csobánc utca	200	200	192	96
	Bejáróút kialakítása a 890/1 hrsz ingatlanhoz	1 500	0	0	
	Erdészeti tér parkosítás	2 000	900	887	99
	Fűnyírógép beszerzése	140	140	135	96
	Számítástechnikai fejlesztés	500	0	0	
	Posta ingatlan vásárlása	28 000	0	0	
	Szerszámok beszerzése: fűrés, ágvágo	20	20	19	95
	Sarokesiszoló vásárlása	32	32	31	97
	Tárolócsarnok építése a telephelyen	12 000	8 796	8 779	100
	Településképi Arculati Kézikönyv és Településképi rendelet	800	800	800	100
	Juhász Gy. utcai strand 3 db pad beszerzése	250	0	0	
	Buszmegálló Május 1. u.	1 500	511	511	100
	Hulladékgyűjtők cseréje (Móricz Zs. utca)	300	756	756	100
	Parkoló építése Móricz Zs. és Rigó utca	3 000	0	0	
	Bejáróstrég hosszabítása Kisfaludy utca	0	540	540	100
	Lombfűvő és ágnyeső beszerzése	0	142	142	100
	Betonkeverő beszerzés	0	63	63	100
	Rév utca végére bejáró stég lépcső készítése	0	417	417	100
	9 db napellenző elkészítése (I 14/2018. (VII.26.))	0	1 570	1 570	100
	1. világháborús emlékmű talapzata (133/2018. (IX.27.))	0	587	569	97
	Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés (kerékpártároló, kávéfőző, laminálógép, telefon, sörpad, totem gravírozás)	0	343	343	100
	Karácsonyi díszek beszerzése	0	438	438	100
	II. Felújítások	94 680	73 449	73 213	100
	1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások				
	2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások	94 680	73 449	73 213	100
	Fenyőfa utca vízelvezése	500	841	841	100
	Bejáróstrég hosszabítása Kisfaludy utca	500	0	0	
	Posta átépítése	4 000	0	0	
	Községi Ház fűtőkorszerűsítés (kisterem)	680	680	667	98
	Hársfa utca felújítása	6 000	6 017	6 017	100
	Földvári utca felújítása	13 200	12 222	12 222	100
	Séta utca felújítása	8 600	7 889	7 889	100
	Vörösmarty utca felújítása (önk.-i feladatellátást szolgáló fejl. tám.-ból)	10 600	11 200	11 200	100
	Nyár utca felújítása (önk.-i feladatellátást szolg. fejl. tám.-ból)	6 200	6 479	6 479	100
	Római utca felújítása	18 700	19 451	19 451	100
	Iskola utca felújítása és járdaépítés	19 500	223	0	
	Csometekert utcai járda felújítása (önk.-i feladatellátást szolg. fejl. tám.-ból)	5 600	5 622	5 622	100
	Kristóf téri térburkolat javítása	600	0	0	
	Nyílászáró csere (Hivatal épülete)	0	289	289	100
	Rév utca partvédőmű felújítása	0	958	958	100
	Pótmunka: Séta, Hársfa, Földvári utcák felújítása	0	1 578	1 578	100
K8	III. Egyéb felhalmozási célú kiadások	144 587	203 676	0	
	1. Felhalmozási célú pénzeszközáradás	0	0	0	
	2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	144 587	203 676	0	
K9	B. Finanszírozási kiadások				
	Felhalmozási célú kiadások mindösszesen	290 009	293 972	89 996	31

Egyenleg (felhalmozási bevételi többlet)

-136 102

-136 102

67 205

Szántód Község Önkormányzata**2018. évi működési célú támogatásai, pénzeszközáradásai, közvetített támogatásai**

ezer Ft-ban

Működési célú támogatások, pénzeszközáradások	2018. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 2018.12.31	Teljesítés 2018.12.31	Telj. %
I. Működési célú pénzeszközáradások	15 583	15 674	15 673	100
1. Többcélú kistérségi társulásnak közösen ellátott feladatokra	4 223	4 314	4 314	100
Óvodai nevelés				100
Családsegítés, gyermekjóléti feladatok				
Házi segítségnyújtás				
Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás				
Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)	4 223	4 314	4 314	
Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés				
Háziorvosi ügyeleti ellátás				
Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás				
Kistérségi TV működtetés				
Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)				
2. Egyéb működési célú pénzeszközáradás	11 360	11 360	11 359	100
Közös Hivatalnak átadott pénzeszköz	7 500	7 500	7 500	100
Közös Hivatalnak - ügyintéző költségeinek átadása	3 375	3 375	3 375	100
Közös Hivatalnak - belső ellenőrzési feladatokra	185	185	185	100
Somogy Megyei Önkormányzat (működési h.jár és munka és tűzvédelem)	60	60	60	100
DBRHÖT 2018. évi tagdíjbefizetés	240	240	239	100
II. Működési célú támogatások	600	7 976	7 976	100
1. Háztartásoknak				
2. Civil szervezeteknek	600	792	792	100
Balaton Fejlesztési Tanács (Mozdulj Balaton hozzájárulás)	100	100	100	100
Egyéb (bizottsági döntés alapján)	500	392	392	100
Szántópusztai Idegenforg. és Kulturális Központ tám.-a (103/2018.(VI.26.))	0	250	250	100
Happiness Tánc Sportegyesület támogatás (104/2018.(VI.26.))	0	50	50	100
3. Egyéb vállalkozásnak	0	7 184	7 184	100
DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása	0	7 184	7 184	100
III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások	111	111	0	
Szociális étkeztetés támogatás visszafizetése (2017. évi)	111	111	0	
Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)	16 294	23 761	23 649	100

III. Közvetített támogatások			
Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege			
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege	33	33	8
-ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára			
-ből: építményadó törlés méltányosságból	33	33	8

Szántód Község Önkormányzatának 2018. évi bevételei 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	Fin.bev.:mű k.c.pénzmaradvány, ÁHB Megelőlegezések	Működési célú bevételek összesen	Felhalmozási célú bevételek áht-n belülről	Felh. bevételek, átvett pénzeszközök	Felhalmozási célú pénz maradvány	Felhalmozási célú bevételek összesen	
		Feladat finanszírozás	Egyéb állami támogatás									
Kötelező (eredeti)	8 870	16 751	1 210	160 700	0	300 000	487 531	13 707	200	140 000	153 907	641 438
Kötelező (módosított 2018.06. havi)	8 880	16 841	1 210	160 700	0	318 141	505 772	13 707	200	140 000	153 907	659 679
Kötelező (módosított 2018.11. havi)	9 280	24 851	1 876	167 518	0	318 141	521 666	13 717	200	140 000	153 917	675 583
Kötelező (módosított 2018.12.31)	9 080	25 052	1 976	164 458	0	318 749	519 315	17 670	200	140 000	157 870	677 185
Kötelező (teljesítés 2018.12.31)	8 127	25 052	1 666	157 595	0	318 749	511 189	17 201	0	140 000	157 201	668 390
Nem kötelező (eredeti)							0				0	0
Államigazgatási feladatok							0				0	0
Önkormányzat összesen (eredeti)	8 870	16 751	1 210	160 700	0	300 000	487 531	13 707	200	140 000	153 907	641 438
Önkormányzat összesen (módosított 2018.06. havi)	8 880	16 841	1 210	160 700	0	318 141	505 772	13 707	200	140 000	153 907	659 679
Önkormányzat összesen (módosított 2018.11. havi)	9 280	24 851	1 876	167 518	0	318 141	521 666	13 717	200	140 000	153 917	675 583
Önkormányzat összesen (módosított 2018.12.31)	9 080	25 052	1 976	164 458	0	318 749	519 315	17 670	200	140 000	157 870	677 185
Önkormányzat összesen (teljesítés 2018.12.31)	8 127	25 052	1 666	157 595	0	318 749	511 189	17 201	0	140 000	157 201	668 390

Szántód Község Önkormányzatának 2018. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként, feladatonkénti bontásban

Önkormányzat/ intézmények/feladatok szerinti bontásban	2018. évi eredeti és módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok)													Engedély ezett létszám	
	Működési célú kiadások								Felhalmozási célú kiadások						Költség- vetési kiadások összesen
	Személyi juttatás	Munkaadó t terhelő járulékok és szociális hozzájárul ási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások		Finanszíroz ási kiadások	Működési célú kiadások mind összesen	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozá si célú kiadás	Felhalmozási célú kiadások összesen			
					Műk. célú pénzeszköz átadás	Működési célú tartalék									
Kötelező (eredeti)	36 769	7 456	68 805	5 105	15 694	216 330	670	350 829			144 587	144 587	495 416	9	
Kötelező (módosított 2018.06.havi)	36 837	7 484	70 862	5 105	15 785	232 327	670	369 070			142 150	142 150	511 220	9	
Kötelező (módosított 2018.11. havi)	40 418	8 282	71 360	6 515	15 785	234 450	670	377 480			139 369	139 369	516 849	9	
Kötelező (módosított 2018.12.31)	41 031	8 613	52 783	6 675	15 785	249 680	670	375 237			203 676	203 676	578 913	9	
Kötelező (teljesítés 2018.12.31)	40 732	8 585	48 887	6 386	15 673	0	670	120 933			0	0	120 933	10	
Nem kötelező (eredeti)					600			600	50 742	94 680		145 422	146 022		
Nem kötelező (módosított 2018.06. havi)					600			600	53 410	94 449		147 859	148 459		
Nem kötelező (módosított 2018.11. havi)					8 084			8 084	54 902	95 748		150 650	158 734		
Nem kötelező (módosított 2018.12.31)					7 976			7 976	16 847	73 449		90 296	98 272		
Nem kötelező (teljesítés 2018.12.31)					7 976			7 976	16 783	73 213		89 996	97 972		
Államigazgatási (eredeti)															
Önkormányzat összesen (eredeti)	36 769	7 456	68 805	5 105	16 294	216 330	670	351 429	50 742	94 680	144 587	290 009	641 438	9	
Önkormányzat összesen (módosított 2018.06. havi)	36 837	7 484	70 862	5 105	16 385	232 327	670	369 670	53 410	94 449	142 150	290 009	659 679	9	
Önkormányzat összesen (módosított 2018.11. havi)	40 418	8 282	71 360	6 515	23 869	234 450	670	385 564	54 902	95 748	139 369	290 019	675 583	9	
Önkormányzat összesen (módosított 2018.12.31)	41 031	8 613	52 783	6 675	23 761	249 680	670	383 213	16 847	73 449	203 676	293 972	677 185	9	
Önkormányzat összesen (teljesítés 2018.12.31)	40 732	8 585	48 887	6 386	23 649	0	670	128 909	16 783	73 213	0	89 996	218 905	10	

ezer Ft-ban

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

[illegible]

**Szántód 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

9. melléklet az 5/2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Szántód Község Önkormányzatának

2018. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek

ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügylet (kiadás) Stabilitási tv. 3.§ (1) bek.	Felvétel éve	Összege	Futamidő (fizetési kötelezettség)			Összesen
			2018	2019	2020	
-	-		0	0	0	0
Összesen			0	0	0	-
Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek (Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint)			Várható figyelembe vehető saját bevételek			Összesen
			2018	2019	2020	
			79 752	81 000	81 000	81 000
						-

Szántód Község Önkormányzatának**2018. évi maradványkimutatása**

ezerFt-ban

	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	209 641
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	218 235
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-8 594
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	458 749
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	670
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	458 079
07	A) Alaptevékenység maradványa (=I+II)	449 485
08	C) Összes maradvány (=A+B)	449 485
10	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	449 485

Szántód Község Önkormányzatának
2018. évi mérlege

ezerFt-ban

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
02	A/1/2 Szellemi termékek	204	0	691
04	A/1 Immateriális javak (=A/1/1+A/1/2+A/1/3)	204	0	691
05	A/1/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	717 867	0	761 584
06	A/1/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	19 342	0	19 328
08	A/1/4 Beruházások, felújítások	1 658	0	0
10	A/1/1 Tárgyi eszközök (=A/1/1+...+A/1/5)	738 867	0	780 912
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	62 776	0	62 776
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	62 776	0	62 776
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	62 776	0	62 776
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/1+A/II+A/III+A/IV)	801 847	0	844 379
44	C/1/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0	0
46	C/1 Lekötött bankbetétek (=C/1/1+...+C/1/2)	0	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	36	0	46
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	36	0	46
51	C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	275 389	0	267 577
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0	3 952
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	275 389	0	271 529
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	275 425	0	271 575
62	D/1/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételekre (=D/1/3a+...+D/1/3f)	8 679	0	8 311
66	D/1/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	4 613	0	5 208
67	D/1/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	2 191	0	2 616
68	D/1/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	1 874	0	487
69	D/1/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételekre (=D/1/4a+...+D/1/4i)	110	0	203
70	D/1/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	110	0	203
89	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c)	23	0	24
101	D/1 Költségvetési évben esedékes követelések (=D/1/1+...+D/1/8)	8 812	0	8 538
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	75	0	0
148	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	75	0	0
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	20	0	20
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	95	0	20
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/1+D/II+D/III)	8 907	0	8 558
168	E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása	529	0	604
170	E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)	529	0	604
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/1+E/II+E/III)	529	0	604
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	68	0	0
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	68	0	0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 086 776	0	1 125 117
177	G/1 Nemzeti vagyon induláskori értéke	899 779	0	899 778
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	230 699	0	230 699
180	G/IV Felhalmozott eredmény	-51 919	0	-53 126
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-1 207	0	33 417
183	G) SAJÁT TŐKE (= G/1+...+G/VI)	1 077 352	0	1 110 768
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	670	0	608
227	H/II/9e - ebből költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetésére	670	0	608
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	670	0	608
234	H/III/1 Kapott előlegek	2 896	0	7 644
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	236	0	296
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 132	0	7 940
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/1+H/II+H/III)	3 802	0	8 547
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	5 622	0	5 801
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	5 622	0	5 801
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	1 086 776	0	1 125 117

Szántód Község Önkormányzatának**2018. évi eredménykimutatása**

	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
				ezerFt-ban
01	01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	190 421	0	158 667
02	02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	7 011	0	7 521
03	03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	460	0	460
04	I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	197 892	0	166 648
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	24 103	0	25 052
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	2 819	0	1 666
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	9 800	0	15 159
11	09 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	5 195	0	4 432
12	III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	41 917	0	46 309
13	10 Anyagköltség	4 047	0	5 043
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	36 507	0	32 248
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	40 554	0	37 291
18	14 Bérköltség	19 599	0	25 583
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	14 796	0	15 517
20	16 Bérjárulékok	7 997	0	8 569
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	42 392	0	49 669
22	VI Értékcsökkenési leírás	28 587	0	29 084
23	VII Egyéb ráfordítások	129 306	0	63 496
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-1 030	0	33 417
28	20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	0
32	VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0	0
35	24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	177	0	0
42	IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	177	0	0
43	B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	-177	0	0
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	-1 207	0	33 417

Szántód Község Önkormányzatának
2018. évi vagyonkimutatása

ezer Ft

ESZKÖZÖK		2018. év	
		Nettó érték	Bruttó érték
A	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II + III + IV)	844 379	1 042 531
I.	Immateriális javak (a + b)	691	1 028
	Ebből:		
	a) Törzsvagyon (aa + ab)	691	1 028
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen		
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon		
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes	691	1 028
	b) Üzleti vagyon		
II.	Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	780 912	978 727
	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	761 584	951 755
	Ebből:		
	a) Törzsvagyon (aa + ab)	685 273	873 853
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen	607 018	771 139
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon	607 018	771 139
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes	78 255	102 714
	b) Üzleti vagyon	76 311	77 902
	2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)	19 328	26 972
	Ebből:		
	a) Törzsvagyon (aa + ab)	19 042	25 782
	Ebből:		
	aa) Forgalom képtelen	19 042	25 782
	aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon	19 042	25 782
	aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon		
	ab) Korlátozottan forgalomképes		
	b) Üzleti vagyon	286	1 190
	3. Tenyészállatok (a + b)	0	0
	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		
	4. Beruházások, felújítások	0	0
	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		
	5. Tárgyi 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		
III.	Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)	62 776	62 776
	1. Tartós részesedés (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	62 776	62 776
	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	271 575	271 575
D	KÖVETELÉSEK	8 558	8 558
E	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	604	604
F	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	1 125 117	1 323 268

II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

Megnevezés		2018. év
1.	"0"-ra leírt eszközök	94 414
2.	Használatban lévő kis értékű immateriális javak	
3.	tárgyi eszközök	
4.	készletek	
5.	01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	
Összesen:		94 414

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

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

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

ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen
Nyitó pénzkészlet 2018.01.01.	275 425
Bevételek	392 965
Bevételek mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	668 390
Kiadások mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)	218 905
Bevétel-kiadás egyenlege	449 485
Idegen pénzeszközök	
Záró pénzkészlet 2018.12.31.	271 575
Pénzeszközök változása	-3 850

Szántód 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	62 776
NHSZ Zöldfok Zrt.	62 776

Önkormányzati részesedés %-a

-

Szántód 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	209 641	187 920	186 000	186 000
B1	<i>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>26 718</i>	<i>16 410</i>	<i>16 000</i>	<i>16 000</i>
B2	<i>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>15 159</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B3	<i>III. Közhatalmi bevételek</i>	<i>157 595</i>	<i>162 600</i>	<i>161 000</i>	<i>161 000</i>
B4	<i>IV. Működési bevételek</i>	<i>8 127</i>	<i>8 910</i>	<i>9 000</i>	<i>9 000</i>
B5	<i>V. Felhalmozási bevételek</i>	<i>2 042</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B6	<i>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B7	<i>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
B8	B. Finanszírozási bevételek	458 749	275 480	265 000	265 000
	<i>I. Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	<i>458 749</i>	<i>275 480</i>	<i>265 000</i>	<i>265 000</i>
	1. Előző évi maradvány igénybevétele	458 141	275 480	265 000	265 000
	1.1. Működési célú maradvány	318 141	271 528	65 000	65 000
	1.2. Felhalmozási célú maradvány	140 000	3 952	200 000	200 000
	2. ÁHB megelőlegezések	608	0	0	0
	<i>II. Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló eszközök</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	1. Működési célú hitel				
	2. Felhalmozási célú hitel				
	Költségvetési bevételek mindösszesen	668 390	463 400	451 000	451 000
K1-K8	A. Költségvetési kiadások	218 235	462 792	451 000	451 000
K1-K5	<i>I. Működési kiadások</i>	<i>128 239</i>	<i>180 231</i>	<i>181 000</i>	<i>196 000</i>
	1. Önkormányzat működési kiadásai	128 239	140 231	140 000	145 000
	2. Működési célú tartalék	0	40 000	41 000	51 000
K6-K8	<i>II. Felhalmozási kiadások</i>	<i>89 996</i>	<i>282 561</i>	<i>270 000</i>	<i>255 000</i>
	1. Beruházások	16 783	135 652	50 000	50 000
	2. Felújítások	73 213	23 900	100 000	100 000
	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	123 009	120 000	105 000
	3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás	0	0	0	0
	3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)	0	123 009	120 000	105 000
K9	B. Finanszírozási kiadások	670	608	0	0
	Megelőlegezések visszafizetése	670	608		
	Költségvetési kiadások mindösszesen	218 905	463 400	451 000	451 000

17.melléklet az 5/2019.(V.24.) önkormányzati rendelethez

**VEZETŐI NYILATKOZAT
A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MINŐSÉGÉNEK ÉRTÉKELÉSÉRŐL**

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

A) Alulírott Kőselingné 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

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

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

- Balatonföldvár Város Önkormányzata
- Bálványos Községi Önkormányzat
- Kereki Községi Önkormányzata
- Pusztaszemes Községi Önkormányzat
- Szántód Községi Önkormányzat
- Szőlád Községi Önkormányzat
- Teleki Községi Önkormányzata
- Teleki Községi Roma Nemzetiségi Önkormányzata
- Balatonföldvári Többcélú 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 válaszlehetőségek meghatározásához.

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 könyvvizetés 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 megfelelt 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 döntés-előkészítést, 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 beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi 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