

**Bálványos Község Önkormányzata**  
**Képviselő-testületének**

**4/2020. (VII.6.) önkormányzati rendelete**  
**az önkormányzat 2019. évi zárszámadásáról**

Bálványos Község Önkormányzatának 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) Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1.,2.,3. sz. mellékekben foglaltaknak megfelelően

**91 226 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,**  
**92 389 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással,**  
**1 163 ezer Ft tárgyévi költségvetési hiánnyal,**

**41 859 ezer Ft finanszírozási bevétellel,**  
**1 195 ezer Ft finanszírozási kiadással**  
**40 664 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 2019. 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 2019. 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 vagyonleltárban szereplő adatok alapján jóváhagyja.

6. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. évi eredménykimutatását a 12. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat 2019. 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 2019. 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.

Bálványos, 2020. július 6.

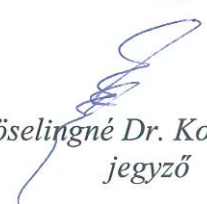
  
Sebestyén Gyula  
polgármester



  
Köselingné Dr. Kovács Zita  
jegyző

*Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján 15 nappal elhelyezett hirdetménnyel 2020. július 6. napján.*



  
Köselingné Dr. Kovács Zita  
jegyző

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi összevont mérlege**

ezer Ft-ban

| Rovat | Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások                                       | 2019. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2019.12.31. | Teljesítés<br>2019.12.31. | Telj.<br>% |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|------------|
| B1-B7 | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                      | <b>64 672</b>                       | <b>101 696</b>                           | <b>91 226</b>             | 90         |
| B1    | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                          | <b>34 423</b>                       | <b>44 001</b>                            | <b>43 819</b>             | 100        |
| B2    | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                     | <b>13 929</b>                       | <b>38 969</b>                            | <b>30 814</b>             | 79         |
| B3    | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                                       | <b>13 300</b>                       | <b>15 200</b>                            | <b>13 422</b>             | 88         |
| B4    | <b>IV. Működési bevételek</b>                                                          | <b>3 002</b>                        | <b>3 496</b>                             | <b>3 141</b>              | 90         |
| B5    | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                                       | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
| B6    | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                           | <b>18</b>                           | <b>30</b>                                | <b>30</b>                 | 100        |
| B7    | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                      | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
| B8    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                     | <b>40 661</b>                       | <b>41 859</b>                            | <b>41 859</b>             | 100        |
|       | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>             | <b>40 661</b>                       | <b>41 859</b>                            | <b>41 859</b>             | 100        |
|       | 1. Maradvány igénybevétele                                                             | 40 661                              | 40 548                                   | 40 548                    | 100        |
|       | 1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú maradvány)     | 27 117                              | 27 004                                   | 27 004                    | 100        |
|       | 1.2. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú maradvány) | 13 544                              | 13 544                                   | 13 544                    | 100        |
|       | 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések                                             | 0                                   | 1 311                                    | 1 311                     | 100        |
|       | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
|       | 1. Hitel-, kölcsönfelvétel pénzügyi vállalkozástól                                     | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|       | <b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>                                            | <b>105 333</b>                      | <b>143 555</b>                           | <b>133 085</b>            | 93         |
| K1-K8 | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                       | <b>104 138</b>                      | <b>142 360</b>                           | <b>92 389</b>             | 65         |
| K1-K5 | <b>I. Működési kiadások</b>                                                            | <b>74 472</b>                       | <b>83 246</b>                            | <b>66 151</b>             | 79         |
|       | 1. Önkormányzat működési kiadásai                                                      | 67 567                              | 78 046                                   | 66 151                    | 85         |
|       | 2. Működési célú tartalék (céltartalék)                                                | 6 905                               | 5 200                                    | 0                         |            |
| K6-K8 | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                                                       | <b>29 666</b>                       | <b>59 114</b>                            | <b>26 238</b>             | 44         |
|       | 1. Beruházások                                                                         | 6 662                               | 11 777                                   | 7 182                     | 61         |
|       | 2. Felújítások                                                                         | 15 004                              | 33 829                                   | 19 056                    | 56         |
|       | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                                    | 8 000                               | 13 508                                   | 0                         |            |
|       | 3.1. Felhalmozási célú pénzeszközáradás                                                | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|       | 3.2. Felhalmozási célú tartalék                                                        | 8 000                               | 13 508                                   | 0                         |            |
| K9    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                      | <b>1 195</b>                        | <b>1 195</b>                             | <b>1 195</b>              | 100        |
| K914  | Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése                                 | 1 195                               | 1 195                                    | 1 195                     | 100        |
|       | <b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>                                             | <b>105 333</b>                      | <b>143 555</b>                           | <b>93 584</b>             | 65         |

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi működési célú bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| Rovat        | Működési bevételek - kiadások                                                                             | 2019. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2019.12.31. | Teljesítés<br>2019.12.31. | Telj.<br>% |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|------------|
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                         | <b>50 743</b>                       | <b>62 727</b>                            | <b>60 412</b>             | 96         |
| <b>B1</b>    | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                             | <b>34 423</b>                       | <b>44 001</b>                            | <b>43 819</b>             | 100        |
| <b>B11</b>   | <b>1. Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                             | <b>29 863</b>                       | <b>34 452</b>                            | <b>34 452</b>             | 100        |
| <b>B111</b>  | <b>1.1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                       | <b>19 977</b>                       | <b>20 239</b>                            | <b>20 239</b>             | 100        |
|              | Településüzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása                                              | 8 238                               | 8 238                                    | 8 238                     | 100        |
|              | Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása                                               | 3 122                               | 3 122                                    | 3 122                     | 100        |
|              | Közüvilágítás fenntartásának támogatása                                                                   | 3 200                               | 3 200                                    | 3 200                     | 100        |
|              | Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok                                                            | 100                                 | 100                                      | 100                       | 100        |
|              | Közüutak fenntartásának támogatása                                                                        | 1 816                               | 1 816                                    | 1 816                     | 100        |
|              | I.1. jogcímekhez kapcsoló kiegészítés                                                                     | 6 154                               | 6 154                                    | 6 154                     | 100        |
|              | Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                  | 5 000                               | 5 000                                    | 5 000                     | 100        |
|              | Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatás                                                      | 25                                  | 26                                       | 26                        | 100        |
|              | Bérkompenzáció                                                                                            | 0                                   | 261                                      | 261                       | 100        |
|              | Polgármesteri illetmény támogatása                                                                        | 560                                 | 560                                      | 560                       | 100        |
| <b>B112</b>  | <b>1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>                         | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
| <b>B113</b>  | <b>1.3. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti fel. támogatása</b>       | <b>8 086</b>                        | <b>9 951</b>                             | <b>9 951</b>              | 100        |
|              | A telülési önkormányzatok szociális feladatok egyéb támogatása                                            | 4 321                               | 4 321                                    | 4 321                     | 100        |
|              | Szociális étkeztetés                                                                                      | 665                                 | 1 227                                    | 1 227                     | 100        |
|              | Falugondnoki szolgálat                                                                                    | 3 100                               | 4 250                                    | 4 250                     | 100        |
|              | Szociális ágazati pótlék                                                                                  | 0                                   | 153                                      | 153                       | 100        |
| <b>B114</b>  | <b>1.4. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                | <b>1 800</b>                        | <b>1 800</b>                             | <b>1 800</b>              | 100        |
| <b>B115</b>  | <b>1.5. Működési célú költségvetési tám. és kiegészítő támogatások</b>                                    | <b>0</b>                            | <b>2 425</b>                             | <b>2 425</b>              | 100        |
|              | Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása                                                         | 0                                   | 1 602                                    | 1 602                     | 100        |
|              | Szociális célú tüzelőanyag támogatás                                                                      | 0                                   | 823                                      | 823                       | 100        |
| <b>B116</b>  | <b>1.6. Elszámolásból származó bevételek</b>                                                              | <b>0</b>                            | <b>37</b>                                | <b>37</b>                 | 100        |
| <b>B16</b>   | <b>2. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                       | <b>4 560</b>                        | <b>9 549</b>                             | <b>9 367</b>              | 98         |
|              | Közüfoglalkoztatás támogatása                                                                             | 4 305                               | 4 304                                    | 4 122                     | 96         |
|              | Közüfoglalkoztatás egyszeri támogatása                                                                    | 0                                   | 287                                      | 287                       | 100        |
|              | Gyermekevédelmi támogatás                                                                                 | 101                                 | 0                                        | 0                         |            |
|              | Szociális ágazati pótlék                                                                                  | 154                                 | 0                                        | 0                         |            |
|              | Bérkompenzáció                                                                                            | 0                                   | 0                                        | 0                         |            |
|              | Magyar Falu Program támogatás                                                                             | 0                                   | 4 944                                    | 4 944                     | 100        |
|              | Nemzeti Egészségbiztosítási Alap: szűrővizsgálat támogatása                                               | 0                                   | 14                                       | 14                        | 100        |
| <b>B3</b>    | <b>II. Közhatalmi bevételek</b>                                                                           | <b>13 300</b>                       | <b>15 200</b>                            | <b>13 422</b>             | 88         |
| <b>B34</b>   | <b>1. Vagyoni típusú adók</b>                                                                             | <b>8 500</b>                        | <b>8 800</b>                             | <b>8 717</b>              | 99         |
|              | 1.1. Építmenyadó                                                                                          | 3 300                               | 3 579                                    | 3 579                     | 100        |
|              | 1.2. Kommunális adó                                                                                       | 1 500                               | 1 435                                    | 1 352                     | 94         |
|              | 1.3. Telekadó                                                                                             | 3 700                               | 3 786                                    | 3 786                     | 100        |
| <b>B35</b>   | <b>2. Termékek és szolgáltatások adói</b>                                                                 | <b>4 300</b>                        | <b>5 900</b>                             | <b>4 557</b>              | 77         |
| <b>B351</b>  | <b>2.1. Iparüzési adó</b>                                                                                 | <b>3 000</b>                        | <b>4 500</b>                             | <b>3 165</b>              | 70         |
| <b>B354</b>  | <b>2.2. Gépjárműadó (40%)</b>                                                                             | <b>1 300</b>                        | <b>1 400</b>                             | <b>1 392</b>              | 99         |
| <b>B355</b>  | <b>2.3. Idegenforgalmi adó</b>                                                                            | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
| <b>B36</b>   | <b>3. Egyéb közhatalmi bevételek (igazgatási szolgáltatási díj, bírságok)</b>                             | <b>500</b>                          | <b>500</b>                               | <b>148</b>                | 30         |
| <b>B4</b>    | <b>III. Működési bevételek</b>                                                                            | <b>3 002</b>                        | <b>3 496</b>                             | <b>3 141</b>              | 90         |
| <b>B401</b>  | <b>1. Készletértékesítés ellenértéke</b>                                                                  |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B402</b>  | <b>2. Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak, közterület használat)</b>                                | <b>500</b>                          | <b>560</b>                               | <b>557</b>                | 99         |
| <b>B403</b>  | <b>3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke (közüzemi díjak megtérítése TKT ovi)</b>                     | <b>400</b>                          | <b>409</b>                               | <b>408</b>                | 100        |
| <b>B404</b>  | <b>4. Tulajdonosi bevételek</b>                                                                           |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B405</b>  | <b>5. Ellátási díjak</b>                                                                                  | <b>1 200</b>                        | <b>1 625</b>                             | <b>1 624</b>              | 100        |
| <b>B406</b>  | <b>6. Kiszámlázott ÁFA</b>                                                                                |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B407</b>  | <b>7. ÁFA visszatérítése</b>                                                                              |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B408</b>  | <b>8. Kamatbevételek</b>                                                                                  | <b>2</b>                            | <b>2</b>                                 | <b>1</b>                  | 50         |
| <b>B409</b>  | <b>9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei</b>                                                              |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B410</b>  | <b>10. Biztosító által fizetett kártérítés</b>                                                            |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B411</b>  | <b>11. Egyéb működési bevételek (falunapi bevétel)</b>                                                    | <b>900</b>                          | <b>900</b>                               | <b>551</b>                | 61         |
| <b>B6</b>    | <b>IV. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                              | <b>18</b>                           | <b>30</b>                                | <b>30</b>                 | 100        |
| <b>B61</b>   | <b>1. Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések</b>                            |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B62</b>   | <b>2. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése</b>                             |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B63</b>   | <b>3. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                         |                                     |                                          |                           |            |
| <b>B65</b>   | <b>4. Működési célú támogatás bevétele (MAZSIHISZ támogatás, lakossági víz pályázat tám.visszaütalás)</b> | <b>18</b>                           | <b>30</b>                                | <b>30</b>                 | 100        |
| <b>B8</b>    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                                        | <b>27 117</b>                       | <b>28 315</b>                            | <b>28 315</b>             | 100        |
|              | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                                | <b>27 117</b>                       | <b>28 315</b>                            | <b>28 315</b>             | 100        |
|              | 1. Maradvány igénybevétele                                                                                | 27 117                              | 27 004                                   | 27 004                    | 100        |
|              | 1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú maradvány)                        | 27 117                              | 27 004                                   | 27 004                    | 100        |
|              | 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                                | 0                                   | 1 311                                    | 1 311                     | 100        |
|              | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                               | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                 | <b>0</b>                  |            |
|              | <b>Működési bevételek mindösszesen</b>                                                                    | <b>77 860</b>                       | <b>91 042</b>                            | <b>88 727</b>             | 97         |

| Rovat                                       | Működési bevételek - kiadások                                         | 2019. évi<br>eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat<br>2019.12.31. | Teljesítés<br>2019.12.31. | Telj.<br>% |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------|------------|
|                                             | <i>A. Költségvetési kiadások</i>                                      | 74 472                              | 83 246                                   | 66 151                    | 79         |
| K1                                          | <i>I. Személyi juttatások</i>                                         | 19 369                              | 23 793                                   | 22 712                    | 95         |
| K2                                          | <i>II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i> | 4 316                               | 4 684                                    | 4 115                     | 88         |
| K3                                          | <i>III. Dologi kiadások</i>                                           | 30 975                              | 34 972                                   | 25 513                    | 73         |
| K4                                          | <i>IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai</i>                             | 5 044                               | 4 622                                    | 4 225                     | 91         |
| K5                                          | <i>V. Egyéb működési célú kiadások</i>                                | 14 768                              | 15 175                                   | 9 586                     | 63         |
|                                             | 1. Működési célú pénzeszköztátadások, támogatások                     | 7 863                               | 9 975                                    | 9 586                     | 96         |
|                                             | 2. Működési célú tartalék                                             | 6 905                               | 5 200                                    | 0                         |            |
|                                             | 2.1. Általános tartalék                                               | 5 334                               | 3 629                                    | 0                         |            |
|                                             | 2.2. Működési célú céltartalék (EFOP-1.5.2-16 köv.évre húzódó ktg.-k) | 1 571                               | 1 571                                    | 0                         |            |
| K9                                          | <i>B. Finanszírozási kiadások</i>                                     | 1 195                               | 1 195                                    | 1 195                     | 100        |
| K914                                        | Áh-on belüli megelőlegezések visszafizetése                           | 1 195                               | 1 195                                    | 1 195                     | 100        |
|                                             | <b>Működési kiadások mindösszesen</b>                                 | <b>75 667</b>                       | <b>84 441</b>                            | <b>67 346</b>             | 80         |
| egyenleg tartalék nélkül (működési többlet) |                                                                       | 10 293                              | 12 996                                   | 22 576                    |            |

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi felhalmozási bevételei, kiadásai**

ezer Ft-ban

| <i>Rovat</i> | <i>Felhalmozási bevételek - kiadások</i>                                                              | <i>2019. évi<br/>eredeti<br/>előirányzat</i> | <i>Módosított<br/>előirányzat<br/>2019.12.31.</i> | <i>Teljesítés<br/>2019.12.31.</i> | <i>Telj.<br/>%</i> |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                                                     | <b>13 929</b>                                | <b>38 969</b>                                     | <b>30 814</b>                     | 79                 |
| <b>B2</b>    | <b>I. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                     | <b>13 929</b>                                | <b>38 969</b>                                     | <b>30 814</b>                     | 79                 |
| B21          | 1. Hazai forrásból származó bevételek                                                                 | 0                                            | 5 360                                             | 5 360                             | 100                |
|              | Vis maior támogatás                                                                                   | 0                                            | 5 360                                             | 5 360                             | 100                |
|              | 2. Európai Unió forrásból származó bevételek                                                          | 13 929                                       | 33 609                                            | 25 454                            | 76                 |
|              | EFOP-1.5.2-16 - Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben<br>Balatonföldvár és térségében | 13 929                                       | 13 929                                            | 5 774                             | 41                 |
| B25          | Magyar Falu Program támogatása: faluház                                                               | 0                                            | 14 771                                            | 14 771                            | 100                |
| B25          | Magyar Falu Program támogatása: óvoda udvar                                                           | 0                                            | 4 909                                             | 4 909                             | 100                |
| <b>B5</b>    | <b>II. Felhalmozási bevételek</b>                                                                     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                          |                    |
| B51          | 1. Immateriális javak értékesítése                                                                    |                                              |                                                   |                                   |                    |
| B52          | 2. Ingatlanok értékesítése                                                                            |                                              |                                                   |                                   |                    |
| B53          | 3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése                                                                 |                                              |                                                   |                                   |                    |
| B54          | 4. Részesedések értékesítése                                                                          |                                              |                                                   |                                   |                    |
| B55          | 5. Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek                                                    |                                              |                                                   |                                   |                    |
| <b>B7</b>    | <b>III. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                                                     |                                              |                                                   |                                   |                    |
| <b>B8</b>    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                                                    | <b>13 544</b>                                | <b>13 544</b>                                     | <b>13 544</b>                     | 100                |
|              | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                            | <b>13 544</b>                                | <b>13 544</b>                                     | <b>13 544</b>                     | 100                |
|              | 1. Maradvány igénybevétele                                                                            | 13 544                                       | 13 544                                            | 13 544                            | 100                |
|              | 1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú)                          | 13 544                                       | 13 544                                            | 13 544                            | 100                |
|              | 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                            | 0                                            | 0                                                 | 0                                 |                    |
|              | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>                           | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                          |                    |
|              | <b>Felhalmozási célú bevételek mindösszesen</b>                                                       | <b>27 473</b>                                | <b>52 513</b>                                     | <b>44 358</b>                     | 84                 |
|              | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                                                      | <b>29 666</b>                                | <b>59 114</b>                                     | <b>26 238</b>                     | 44                 |
| <b>K6</b>    | <b>I. Beruházások</b>                                                                                 | <b>6 662</b>                                 | <b>11 777</b>                                     | <b>7 182</b>                      | 61                 |
|              | 1. Európai Unió támogatásból megvalósuló beruházások                                                  | 6 462                                        | 11 167                                            | 6 759                             | 61                 |
|              | EFOP-1.5.2-16: beruházás és eszközbeszerzések                                                         | 6 462                                        | 6 759                                             | 6 759                             | 100                |
|              | Magyar Falu Program: eszközbeszerzések                                                                | 0                                            | 4 408                                             | 0                                 | 0                  |
|              | 2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósítandó beruházások                                     | 200                                          | 610                                               | 423                               | 69                 |
|              | Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés                                                                    | 200                                          | 200                                               | 13                                | 7                  |
|              | Fűnyíró beszerzés (33/2019.(III.14.))                                                                 | 0                                            | 410                                               | 410                               | 100                |
| <b>K7</b>    | <b>II. Felújítások</b>                                                                                | <b>15 004</b>                                | <b>33 829</b>                                     | <b>19 056</b>                     | 56                 |
|              | 1. Európai Unió támogatásból megvalósuló felújítások                                                  | 0                                            | 14 771                                            | 0                                 |                    |
|              | Magyar Falu Program: épület felújítás                                                                 | 0                                            | 14 771                                            | 0                                 |                    |
|              | 2. Hazai támogatásból, saját forrásból megvalósuló felújítások                                        | 15 004                                       | 19 058                                            | 19 056                            | 100                |
|              | Temetőhöz vezető út felújítása (54 HRSZ)                                                              | 11 000                                       | 16 293                                            | 16 292                            | 100                |
|              | Petőfi és Dózsa Gy. összekötő útszakasz felújítása                                                    | 4 004                                        |                                                   |                                   |                    |
|              | Dózsa Gy. utca helyreállítása (120/2019.(IX.24.))                                                     | 0                                            | 1 837                                             | 1 837                             | 100                |
|              | Falugondnoki busz garázsának felújítása (164/2019.(XII.2.))                                           | 0                                            | 928                                               | 927                               | 100                |
| <b>K8</b>    | <b>III. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>                                                          | <b>8 000</b>                                 | <b>13 508</b>                                     | <b>0</b>                          |                    |
|              | 1. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás                                                                | 0                                            | 0                                                 | 0                                 |                    |
|              | 2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)                                                           | 8 000                                        | 13 508                                            | 0                                 |                    |
| <b>K9</b>    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                                                     | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                          |                    |
|              | <b>Felhalmozási célú kiadások mindösszesen</b>                                                        | <b>29 666</b>                                | <b>59 114</b>                                     | <b>26 238</b>                     | 44                 |
| egyenleg     |                                                                                                       | -2 193                                       | -6 601                                            | 18 120                            |                    |

**Bálványos Község Önkormányzata****2019. évi működési célú támogatásai, pénzeszközáradásai, közvetetett támogatásai**

ezer Ft-ban

| <b>Működési célú támogatások, pénzeszközáradások</b>                                     | <b>2019. évi<br/>eredeti<br/>előirányzat</b> | <b>Módosított<br/>előirányzat<br/>2019.12.31.</b> | <b>Teljesítés<br/>2019.12.31.</b> | <b>Telj.<br/>%</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------|
| <b>I. Működési célú pénzeszközáradások</b>                                               | <b>6 663</b>                                 | <b>7 163</b>                                      | <b>7 163</b>                      | 100                |
| <b>1. Többcélú kistérségi társulásnak, önkormányzatoknak és költségvetési szerveinek</b> | <b>6 250</b>                                 | <b>6 250</b>                                      | <b>6 250</b>                      | 100                |
| Óvodai nevelés                                                                           |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Családsegítés, gyermekjóléti feladatok                                                   |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás                                                     |                                              |                                                   |                                   |                    |
| TKT fenntartás                                                                           |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Pénzügyi Gondnokság konyha működtetés (intézményi étkeztetés)                            | 6 250                                        | 6 250                                             | 6 250                             |                    |
| Pénzügyi Gondnokság iroda működtetés                                                     |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Háziorvosi ügyeleti ellátás                                                              |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Egészségügyi laboratóriumi szolgáltatás                                                  |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Kistérségi TV működtetés                                                                 |                                              |                                                   |                                   |                    |
| Kistérségi Társulás tagdíj (500 Ft/fő)                                                   |                                              |                                                   |                                   |                    |
| <b>2. Egyéb működési célú pénzeszközáradás</b>                                           | <b>413</b>                                   | <b>913</b>                                        | <b>913</b>                        | 100                |
| Munka- és Tűzvédelmi Társulás Somogy Megyei Önkormányzati Társulás                       | 65                                           | 65                                                | 65                                | 100                |
| Belső ellenőrzés                                                                         | 185                                          | 185                                               | 185                               | 100                |
| DBRHÖT 2019. évi tagdíjbefizetés                                                         | 163                                          | 163                                               | 163                               | 100                |
| Bálványosi tagóvoda támogatása (102/2019.(VII.29.))                                      | 0                                            | 500                                               | 500                               | 100                |
| <b>II. Működési célú támogatások</b>                                                     | <b>700</b>                                   | <b>2 338</b>                                      | <b>2 338</b>                      | 100                |
| <b>1. Háztartásoknak</b>                                                                 |                                              |                                                   |                                   |                    |
| <b>2. Civil szervezeteknek</b>                                                           | <b>700</b>                                   | <b>710</b>                                        | <b>710</b>                        | 100                |
| Civil szervezetek támogatása                                                             | 700                                          | 700                                               | 700                               | 100                |
| Emléktábla készítéséhez hozzájárulás (41/2019.(III.28.))                                 | 0                                            | 10                                                | 10                                | 100                |
| <b>3. Egyéb vállalkozásnak</b>                                                           | <b>0</b>                                     | <b>1 628</b>                                      | <b>1 628</b>                      | 100                |
| 2018. évi nem közművel gyűjtött háztartási szennyvíz működési támogatás (DRV Zrt.)       | 0                                            | 26                                                | 26                                | 100                |
| DRV Zrt. lakossági víz és csatornaszolgáltatás támogatás továbbutalása                   | 0                                            | 1 602                                             | 1 602                             | 100                |
| <b>III. A helyi önkormányzatok előző évi elszámolásából származó kiadások</b>            | <b>500</b>                                   | <b>474</b>                                        | <b>85</b>                         | 18                 |
| Támogatás visszafizetés (nem tényadatokon alapuló tervezett előirányzat)                 | 500                                          | 474                                               | 85                                | 18                 |
| <b>Egyéb működési célú kiadások mindösszesen (I+II+III)</b>                              | <b>7 863</b>                                 | <b>9 975</b>                                      | <b>9 586</b>                      | 96                 |

|                                                                           |    |    |   |
|---------------------------------------------------------------------------|----|----|---|
| <b>III. Közvetett támogatások</b>                                         |    |    |   |
| Ellátottak térítési díjának méltányossági alapon elengedett összege       |    |    |   |
| Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsön elengedése |    |    |   |
| Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege    | 40 | 40 | 0 |
| -ből: építményadó mentesség helyi lakosok számára                         |    |    |   |
| -ből: építményadó törlés méltányosságból                                  | 40 | 40 | 0 |





**Bálványos Község Önkormányzatának 2019. évi kiadásai intézményenként, kiemelt előirányzatokként,  
feladatonkénti bontásban**

| Önkormányzat/<br>intézmények/feladatok<br>szerinti bontásban | 2019. évi eredet, módosított előirányzat (kiemelt előirányzatok) és teljesítési adatok<br>ezer Ft-ban |                                                                             |                    |                                      |                                   |                           |                             |                                                  |           |           |                                            |                                          |                                           | Engedély<br>ezett<br>létszám |    |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------------------------------------------|-----------|-----------|--------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------|------------------------------|----|
|                                                              | Működési célú kiadások                                                                                |                                                                             |                    |                                      |                                   |                           | Felhalmozási célú kiadások  |                                                  |           |           | Költség-<br>vetési<br>kiadások<br>összesen |                                          |                                           |                              |    |
|                                                              | Személyi<br>juttatás                                                                                  | Munkaadó<br>t terhelő<br>járulékok<br>és szociális<br>hozzájárul<br>ási adó | Dologi<br>kiadások | Ellátottak<br>pénzbeli<br>juttatásai | Egyéb működési célú<br>kiadások   |                           | Finanszíroz<br>ási kiadások | Működési<br>célú<br>kiadások<br>mind<br>összesen | Beruházás | Felújítás |                                            | Egyéb<br>felhalmozá<br>si célú<br>kiadás | Felhalmozási<br>célú kiadások<br>összesen |                              |    |
|                                                              |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | Műk. célú<br>pénzeszköz<br>átadás | Működési célú<br>tartalék |                             |                                                  |           |           |                                            |                                          |                                           |                              |    |
| Kötelező (eredeti)                                           | 19 369                                                                                                | 4 316                                                                       | 30 975             | 5 044                                | 7 163                             | 6 905                     | 1 195                       | 74 967                                           | 6 662     | 15 004    |                                            | 21 666                                   | 96 633                                    | 2                            |    |
| Kötelező (módosított<br>2019.07.havi)                        | 22 277                                                                                                | 4 431                                                                       | 31 643             | 5 906                                | 7 163                             | 3 040                     | 1 195                       | 75 655                                           | 11 777    | 31 064    |                                            | 42 841                                   | 118 496                                   | 2                            |    |
| Kötelező (módosított 2019.11.<br>havi)                       | 23 728                                                                                                | 4 684                                                                       | 34 421             | 4 622                                | 7 637                             | 3 877                     | 1 195                       | 80 164                                           | 11 777    | 32 901    |                                            | 44 678                                   | 124 842                                   | 2                            |    |
| Kötelező (módosított<br>2019.12.31.)                         | 23 793                                                                                                | 4 684                                                                       | 34 972             | 4 622                                | 7 637                             | 5 200                     | 1 195                       | 82 103                                           | 11 777    | 33 829    |                                            | 45 606                                   | 127 709                                   | 2                            |    |
| Kötelező (teljesítés<br>2019.12.31.)                         | 22 712                                                                                                | 4 115                                                                       | 25 513             | 4 225                                | 7 248                             | 0                         | 1 195                       | 65 008                                           | 7 182     | 19 056    |                                            | 26 238                                   | 91 246                                    | 2                            |    |
| Nem kötelező (eredeti)                                       |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | 700                               |                           |                             | 700                                              |           |           | 8 000                                      | 8 000                                    | 8 700                                     |                              |    |
| Nem kötelező (módosított<br>2019.07.havi)                    |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | 710                               |                           |                             | 710                                              |           |           | 6 004                                      | 6 004                                    | 6 714                                     |                              |    |
| Nem kötelező (módosított<br>2019.11. havi)                   |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | 2 338                             |                           |                             | 2 338                                            |           |           | 4 167                                      | 4 167                                    | 6 505                                     |                              |    |
| Nem kötelező (módosított<br>2019.12.31.)                     |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | 2 338                             |                           |                             | 2 338                                            |           |           | 13 508                                     | 13 508                                   | 15 846                                    |                              |    |
| Nem kötelező (teljesítés<br>2019.12.31.)                     |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      | 2 338                             |                           |                             | 2 338                                            |           |           | 0                                          | 0                                        | 2 338                                     |                              |    |
| Államigazgatási (eredeti)                                    |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      |                                   |                           |                             |                                                  |           |           |                                            |                                          |                                           |                              |    |
| Önkormányzat összesen<br>(eredeti)                           | 19 369                                                                                                | 4 316                                                                       | 30 975             | 5 044                                | 7 863                             | 6 905                     | 1 195                       | 75 667                                           | 6 662     | 15 004    | 8 000                                      | 29 666                                   | 105 333                                   | 2                            |    |
| Önkormányzat összesen<br>(módosított 2019.07.havi)           | 22 277                                                                                                | 4 431                                                                       | 31 643             | 5 906                                | 7 873                             | 3 040                     | 1 195                       | 76 365                                           | 11 777    | 31 064    | 6 004                                      | 48 845                                   | 125 210                                   | 2                            |    |
| Önkormányzat összesen<br>(módosított 2019.11.<br>havi)       | 23 728                                                                                                | 4 684                                                                       | 34 421             | 4 622                                | 9 975                             | 3 877                     | 1 195                       | 82 502                                           | 11 777    | 32 901    | 4 167                                      | 48 845                                   | 131 347                                   | 2                            |    |
| Önkormányzat összesen<br>(módosított 2019.12.31.)            | 23 793                                                                                                | 4 684                                                                       | 34 972             | 4 622                                | 9 975                             | 5 200                     | 1 195                       | 84 441                                           | 11 777    | 33 829    | 13 508                                     | 59 114                                   | 143 555                                   | 2                            |    |
| Önkormányzat összesen<br>(teljesítés 2019.12.31.)            | 22 712                                                                                                | 4 115                                                                       | 25 513             | 4 225                                | 9 586                             | 0                         | 1 195                       | 67 346                                           | 7 182     | 19 056    | 0                                          | 26 238                                   | 93 584                                    | 2                            |    |
| közfoglalkoztatottak létszáma (önkormányzat)                 |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      |                                   |                           |                             |                                                  |           |           |                                            |                                          |                                           |                              | 4  |
| Teljesítés %                                                 |                                                                                                       |                                                                             |                    |                                      |                                   |                           |                             |                                                  |           |           |                                            |                                          |                                           |                              | 65 |

közfoglalkoztatottak létszáma (önkormányzat)  
Teljesítés %

[illegible]

[illegible]

[illegible]





[illegible]

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

| ezer Ft-ban                        |               |          |          |      |          |
|------------------------------------|---------------|----------|----------|------|----------|
| Többéves kihatással járó feladatok | Összes kiadás | 2019     | 2020     | 2021 | 2022     |
| 1. Beruházások                     |               |          |          |      |          |
| -                                  |               |          |          |      |          |
| 2. Felújítások                     | 0             |          |          |      |          |
| 3. Egyéb felhalmozási kiadások     |               |          |          |      |          |
| -                                  |               |          |          |      |          |
| <b>Összesen</b>                    | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |      | <b>0</b> |

9. melléklet  
a 4/2020.(VII.6.) önkormányzati rendelethez

**Bálványos Község Önkormányzatának  
2019. évi adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségek, várható saját bevételek**

| ezer Ft-ban                                                                                                          |              |         |                                   |       |       |       |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------|-----------------------------------|-------|-------|-------|
| Adósságot keletkeztető ügylet<br>(kiadás)<br>Stabilitási tv. 3.§ (1) bek.                                            | Felvétel éve | Összege | Futamidő (fizetési kötelezettség) |       |       |       |
|                                                                                                                      |              |         | 2019                              | 2020  | 2021  | 2022  |
| -                                                                                                                    | -            | -       | 0                                 | 0     | 0     | 0     |
| Összesen                                                                                                             |              |         | 0                                 |       | 0     | 0     |
| Várható saját bevételek                                                                                              |              |         |                                   |       |       |       |
| Adósságot keletkeztető ügyletnél figyelembe veendő bevételek<br>(Stabilitási tv. 45.§ (1) a., 10.§ (5) bek. szerint) |              |         | 2019                              | 2020  | 2021  | 2022  |
|                                                                                                                      |              |         | 6 294                             | 6 250 | 6 250 | 6 250 |
|                                                                                                                      |              |         | Összesen                          |       |       |       |

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi maradványkimutatása**

ezerFt-ban

|           | <b>Megnevezés</b>                                           | <b>Összeg</b> |
|-----------|-------------------------------------------------------------|---------------|
| 01        | 01 Alaptevékenység költségvetési bevételei                  | 91 226        |
| 02        | 02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai                   | 92 389        |
| <b>03</b> | <b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>   | <b>-1 163</b> |
| 04        | 03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei                 | 41 859        |
| 05        | 04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                  | 1 195         |
| <b>06</b> | <b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b> | <b>40 664</b> |
| <b>07</b> | <b>A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)</b>               | <b>39 501</b> |
| <b>15</b> | <b>C) Összes maradvány (=A+B)</b>                           | <b>39 501</b> |
| <b>17</b> | <b>E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)</b>          | <b>39 501</b> |

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi mérlege**

ezerFt-ban

|     | Megnevezés                                                                                                                     | Előző időszak  | Módosítások (+/-) | Tárgyi időszak |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-------------------|----------------|
| 02  | A/I/2 Szellemi termékek                                                                                                        | 514            | 0                 | 257            |
| 04  | <b>A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)</b>                                                                             | <b>514</b>     | <b>0</b>          | <b>257</b>     |
| 05  | A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                         | 392 897        | 0                 | 396 633        |
| 06  | A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                            | 6 379          | 0                 | 4 215          |
| 10  | <b>A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)</b>                                                                               | <b>399 276</b> | <b>0</b>          | <b>400 848</b> |
| 11  | A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)                                                                           | 10             | 0                 | 10             |
| 16  | A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések                                                                                    | 10             | 0                 | 10             |
| 21  | <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)</b>                                                          | <b>10</b>      | <b>0</b>          | <b>10</b>      |
| 28  | <b>A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)</b>                                                 | <b>399 800</b> | <b>0</b>          | <b>401 115</b> |
| 47  | C/II/1 Forintpénztár                                                                                                           | 88             | 0                 | 76             |
| 50  | <b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>                                                           | <b>88</b>      | <b>0</b>          | <b>76</b>      |
| 51  | C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                        | 28 166         | 0                 | 41 718         |
| 52  | C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                                     | 13 544         | 0                 | 501            |
| 53  | <b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>                                                                                  | <b>41 710</b>  | <b>0</b>          | <b>42 219</b>  |
| 57  | <b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>                                                                                         | <b>41 798</b>  | <b>0</b>          | <b>42 295</b>  |
| 62  | <b>D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/I/3a+...+D/I/3f)</b>                                | <b>3 495</b>   | <b>0</b>          | <b>2 719</b>   |
| 66  | D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                                 | 1 679          | 0                 | 1 703          |
| 67  | D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                                     | 1 568          | 0                 | 774            |
| 68  | D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre                                          | 248            | 0                 | 242            |
| 101 | <b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>                                                         | <b>3 495</b>   | <b>0</b>          | <b>2 719</b>   |
| 106 | <b>D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)</b>                     | <b>1 307</b>   | <b>0</b>          | <b>1 177</b>   |
| 110 | D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra                                        | 25             | 0                 | 0              |
| 111 | D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira                            | 1 282          | 0                 | 1 177          |
| 142 | <b>D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)</b>                                              | <b>1 307</b>   | <b>0</b>          | <b>1 177</b>   |
| 152 | D/III/4 Forgótőke elszámolása                                                                                                  | 43             | 0                 | 43             |
| 158 | <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)</b>                                                     | <b>43</b>      | <b>0</b>          | <b>43</b>      |
| 159 | <b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>                                                                                        | <b>4 845</b>   | <b>0</b>          | <b>3 939</b>   |
| 168 | E/III/1 December havi illetmények, munkabérek elszámolása                                                                      | 174            | 0                 | 468            |
| 170 | <b>E/III Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások (=E/III/1+E/III/2)</b>                                                        | <b>174</b>     | <b>0</b>          | <b>468</b>     |
| 171 | <b>E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)</b>                                                            | <b>174</b>     | <b>0</b>          | <b>468</b>     |
| 176 | <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>                                                                                        | <b>446 617</b> | <b>0</b>          | <b>447 817</b> |
| 177 | G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                          | 591 517        | 0                 | 591 517        |
| 179 | G/II Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                           | 11 419         | 0                 | 11 419         |
| 180 | G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                                     | -175 855       | 0                 | -191 670       |
| 182 | G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                  | -15 816        | 0                 | -12 443        |
| 183 | <b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>                                                                                          | <b>411 265</b> | <b>0</b>          | <b>398 823</b> |
| 222 | H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra<br>(=>H/II/9a+...+H/II/9i)               | 1 195          | 0                 | 1 311          |
| 227 | H/II/9e - ebből költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezés<br>visszafizetésére | 1 195          | 0                 | 1 311          |
| 233 | <b>H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)</b>                                          | <b>1 195</b>   | <b>0</b>          | <b>1 311</b>   |
| 234 | H/III/1 Kapott előlegek                                                                                                        | 790            | 0                 | 2 245          |
| 236 | H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása                                                                        | 45             | 0                 | 430            |
| 243 | <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)</b>                                                | <b>835</b>     | <b>0</b>          | <b>2 675</b>   |
| 244 | <b>H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)</b>                                                                                    | <b>2 030</b>   | <b>0</b>          | <b>3 986</b>   |
| 246 | J/1 Eredményzempléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása                                                                  | 0              | 0                 | 1 177          |
| 247 | J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása                                                                       | 2 015          | 0                 | 2 705          |
| 248 | J/3 Halasztott eredményzempléletű bevételek                                                                                    | 31 307         | 0                 | 41 126         |
| 249 | <b>J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)</b>                                                                         | <b>33 322</b>  | <b>0</b>          | <b>45 008</b>  |
| 250 | <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>                                                                                            | <b>446 617</b> | <b>0</b>          | <b>447 817</b> |

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi eredménykimutatása**

|    | Megnevezés                                                                     | Előző időszak  | Módosítások<br>(+/-) | Tárgyi<br>időszak |
|----|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| 01 | 01 Közhatalmi eredményszemléltető bevételek                                    | 14 155         | 0                    | 10 863            |
| 02 | 02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléltető bevételei | 2 052          | 0                    | 2 589             |
| 04 | <b>I Tevékenység nettó eredményszemléltető bevétele (=01+02+03)</b>            | <b>16 207</b>  | <b>0</b>             | <b>13 452</b>     |
| 08 | 06 Központi működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei            | 36 827         | 0                    | 34 452            |
| 09 | 07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléltető bevételei               | 5 978          | 0                    | 9 397             |
| 10 | 08 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléltető bevételei                 | 0              | 0                    | 18 022            |
| 11 | 09 Különféle egyéb eredményszemléltető bevételek                               | 1 283          | 0                    | 3 522             |
| 12 | <b>III Egyéb eredményszemléltető bevételek (=06+07+08+09)</b>                  | <b>44 088</b>  | <b>0</b>             | <b>65 393</b>     |
| 13 | 10 Anyagköltség                                                                | 2 148          | 0                    | 1 731             |
| 14 | 11 Igénybe vett szolgáltatások értéke                                          | 9 029          | 0                    | 17 361            |
| 16 | 13 Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke                                 | 293            | 0                    | 306               |
| 17 | <b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>                             | <b>11 470</b>  | <b>0</b>             | <b>19 398</b>     |
| 18 | 14 Bérköltség                                                                  | 14 288         | 0                    | 15 783            |
| 19 | 15 Személyi jellegű egyéb kifizetések                                          | 6 944          | 0                    | 7 604             |
| 20 | 16 Bérjárulékok                                                                | 3 619          | 0                    | 4 222             |
| 21 | <b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>                             | <b>24 851</b>  | <b>0</b>             | <b>27 609</b>     |
| 22 | VI Értékcsökkenési leírás                                                      | 17 569         | 0                    | 19 345            |
| 23 | VII Egyéb ráfordítások                                                         | 22 221         | 0                    | 24 919            |
| 24 | <b>A) TEVEKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)</b>                      | <b>-15 816</b> | <b>0</b>             | <b>-12 426</b>    |
| 28 | 20 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléltető bevételek         | 1              | 0                    | 1                 |
| 32 | <b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléltető bevételei (=17+18+19+20+21)</b> | <b>1</b>       | <b>0</b>             | <b>1</b>          |
| 35 | 24 Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások                              | 1              | 0                    | 18                |
| 42 | <b>IX Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)</b>                    | <b>1</b>       | <b>0</b>             | <b>18</b>         |
| 43 | <b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>                              | <b>0</b>       | <b>0</b>             | <b>-17</b>        |
| 44 | <b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>                                     | <b>-15 816</b> | <b>0</b>             | <b>-12 443</b>    |

ezerFt-ban

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019. évi vagyonkimutatása**

ezer Ft

| ESZKÖZÖK    |                                                                          | 2019. év       |                |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|             |                                                                          | Nettó érték    | Bruttó érték   |
| <b>A</b>    | <b>NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (I + II + III + IV)</b> | <b>401 115</b> | <b>628 226</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Immateriális javak (a + b)</b>                                        | <b>257</b>     | <b>780</b>     |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                                 | 257            | 780            |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | aa) Forgalom képtelen                                                    |                |                |
|             | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon                        |                |                |
|             | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon              |                |                |
|             | ab) Korlátozottan forgalomképes                                          | 257            | 780            |
|             | b) Üzleti vagyon                                                         |                |                |
| <b>II.</b>  | <b>Tárgyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5)</b>                               | <b>400 848</b> | <b>627 436</b> |
|             | <b>1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok</b>                | <b>396 633</b> | <b>613 851</b> |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                                 | 340 424        | 521 577        |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | aa) Forgalomképtelen                                                     | 301 640        | 471 174        |
|             | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon                        | 301 640        | 471 174        |
|             | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon              |                |                |
|             | ab) Korlátozottan forgalomképes                                          | 38 784         | 50 403         |
|             | b) Üzleti vagyon                                                         | 56 209         | 92 274         |
|             | <b>2. Gépek, berendezések és felszerelések, járművek (a + b)</b>         | <b>4 215</b>   | <b>13 585</b>  |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | a) Törzsvagyon (aa + ab)                                                 | 3 096          | 11 720         |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |
|             | aa) Forgalomképtelen                                                     | 0              | 0              |
|             | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyon                        | 0              | 0              |
|             | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyon              |                |                |
|             | ab) Korlátozottan forgalomképes                                          | 3 096          | 11 720         |
|             | b) Üzleti vagyon                                                         | 1 119          | 1 865          |
|             | <b>3. Tenyészállatok (a + b)</b>                                         | <b>0</b>       | <b>0</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                                                         |                |                |
|             | <b>4. Beruházások, felújítások</b>                                       | <b>0</b>       | <b>0</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                                                         | 0              | 0              |
|             | <b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése</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                                                         |                |                |
| <b>III.</b> | <b>Befektetett pénzügyi eszközök (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6)</b>             | <b>10</b>      | <b>10</b>      |
|             | <b>1. Tartós részesedés (a + b)</b>                                      | <b>10</b>      | <b>10</b>      |
|             | Ebből:                                                                   |                |                |

|                    |                                                              |         |         |
|--------------------|--------------------------------------------------------------|---------|---------|
|                    | a) Törzsvagyron (aa + ab)                                    |         |         |
|                    | Ebből:                                                       |         |         |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                        |         |         |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyron           |         |         |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyron |         |         |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                              |         |         |
|                    | b) Üzleti vagyron                                            | 10      | 10      |
|                    | 2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (a + b)      |         |         |
|                    | Ebből:                                                       |         |         |
|                    | a) Törzsvagyron (aa + ab)                                    |         |         |
|                    | Ebből:                                                       |         |         |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                        |         |         |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyron           |         |         |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyron |         |         |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                              |         |         |
|                    | b) Üzleti vagyron                                            |         |         |
|                    | 3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése           |         |         |
|                    | Ebből:                                                       |         |         |
|                    | a) Törzsvagyron (aa + ab)                                    |         |         |
|                    | Ebből:                                                       |         |         |
|                    | aa) Forgalom képtelen                                        |         |         |
|                    | aaa) Kizárólagosan önkormányzati tulajdonú vagyron           |         |         |
|                    | aab) Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű vagyron |         |         |
|                    | ab) Korlátozottan forgalomképes                              |         |         |
|                    | b) Üzleti vagyron                                            |         |         |
| IV.                | Koncesszióba, vagyronkezelésbe adott eszközök                |         |         |
| B                  | NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (I + II)              | 0       | 0       |
| I.                 | Készletek                                                    | 0       | 0       |
| II.                | Értékpapírok                                                 |         |         |
| C                  | PÉNZESZKÖZÖK                                                 | 42 295  | 42 295  |
| D                  | KÖVETELÉSEK                                                  | 3 939   | 3 939   |
| E                  | EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK                      | 468     | 468     |
| F                  | AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK                                  | 0       | 0       |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: |                                                              | 447 817 | 674 928 |

## II. Az önkormányzat könyviteli mérlegében nem szereplő eszközök

ezer Ft

| Megnevezés |                                                 | 2019. év |
|------------|-------------------------------------------------|----------|
| 1.         | "0"-ra leírt eszközök                           | 18 607   |
| 2.         | Használatban lévő kis értékű immateriális javak |          |
| 3.         | tárgyi eszközök                                 |          |
| 4.         | készletek                                       |          |
| 5.         | 01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök |          |
| Összesen:  |                                                 | 18 607   |

## 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                           |  | - |
|    |                                             |  |   |
|    |                                             |  |   |

**Bálványos Község Önkormányzat**  
**2019. évi bevétel-kiadási előirányzat-felhasználási ütemterv teljesítése,**  
**pénzeszközök változásának bemutatása**

ezer Ft-ban

| Megnevezés                                             | Összesen |
|--------------------------------------------------------|----------|
| Nyitó pénzkészlet 2019.01.01.                          | 41 798   |
| Bevételek                                              | 91 287   |
| Bevételek mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási) | 133 085  |
| Kiadások mindösszesen (kötségvetési + finanszírozási)  | 93 584   |
| Bevétel-kiadás egyenlege                               | 39 501   |
| Idegen pénzeszközök                                    |          |
| Záró pénzkészlet 2019.12.31.                           | 42 295   |
| Pénzeszközök változása                                 | 497      |

**Bálványos Község Önkormányzat**  
**tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó 2019. 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                                | 10       |
| NHSZ Zöldfok Zrt.                                                                             | 10       |

Önkormányzati részesedés %-a

-

**Bálványos Község Önkormányzatának**  
**2019-2022. évi gördülő tervezése**

ezer Ft-ban

| Rovat        | Önkormányzati költségvetési bevételek - kiadások                             | 2019. évi teljesítési adatok | 2020. évi előirányzat | 2021. évi előirányzat | 2022. évi előirányzat |
|--------------|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>B1-B7</b> | <b>A. Költségvetési bevételek</b>                                            | <b>91 226</b>                | <b>54 518</b>         | <b>56 018</b>         | <b>56 518</b>         |
| <b>B1</b>    | <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                | <b>43 819</b>                | <b>36 000</b>         | <b>36 500</b>         | <b>37 000</b>         |
| <b>B2</b>    | <b>II. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</b>           | <b>30 814</b>                | <b>2 000</b>          | <b>3 000</b>          | <b>3 000</b>          |
| <b>B3</b>    | <b>III. Közhatalmi bevételek</b>                                             | <b>13 422</b>                | <b>13 500</b>         | <b>13 500</b>         | <b>13 500</b>         |
| <b>B4</b>    | <b>IV. Működési bevételek</b>                                                | <b>3 141</b>                 | <b>3 000</b>          | <b>3 000</b>          | <b>3 000</b>          |
| <b>B5</b>    | <b>V. Felhalmozási bevételek</b>                                             | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>B6</b>    | <b>VI. Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                 | <b>30</b>                    | <b>18</b>             | <b>18</b>             | <b>18</b>             |
| <b>B7</b>    | <b>VII. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>                            | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>B8</b>    | <b>B. Finanszírozási bevételek</b>                                           | <b>41 859</b>                | <b>10 000</b>         | <b>7 000</b>          | <b>7 000</b>          |
|              | <b>I. Költségvetési bevételek belső finanszírozására szolgáló eszközök</b>   | <b>41 859</b>                | <b>10 000</b>         | <b>7 000</b>          | <b>7 000</b>          |
|              | 1. Maradvány igénybevétele                                                   | 40 548                       | 10 000                | 7 000                 | 7 000                 |
|              | 1.1. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (működési célú)     | 27 004                       | 10 000                | 7 000                 | 7 000                 |
|              | 1.2. Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele (felhalmozási célú) | 13 544                       | 0                     | 0                     | 0                     |
|              | 2. Államháztartáson belüli megelőlegezések                                   | 1 311                        |                       |                       |                       |
|              | <b>II. Költségvetési bevételek külső finanszírozására szolgáló eszközök</b>  | <b>0</b>                     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
|              | 1. Működési célú hitel                                                       | 0                            |                       |                       |                       |
|              | 2. Felhalmozási célú hitel                                                   | 0                            |                       |                       |                       |
|              | <b>Költségvetési bevételek mindösszesen</b>                                  | <b>133 085</b>               | <b>64 518</b>         | <b>63 018</b>         | <b>63 518</b>         |
| <b>K1-K8</b> | <b>A. Költségvetési kiadások</b>                                             | <b>92 389</b>                | <b>64 518</b>         | <b>63 018</b>         | <b>63 518</b>         |
| <b>K1-K5</b> | <b>I. Működési kiadások</b>                                                  | <b>66 151</b>                | <b>62 518</b>         | <b>62 018</b>         | <b>62 518</b>         |
|              | 1. Önkormányzat működési kiadásai                                            | 66 151                       | 59 518                | 60 000                | 60 000                |
|              | 2. Működési célú tartalék                                                    | 0                            | 3 000                 | 2 018                 | 2 518                 |
| <b>K6-K8</b> | <b>II. Felhalmozási kiadások</b>                                             | <b>26 238</b>                | <b>2 000</b>          | <b>1 000</b>          | <b>1 000</b>          |
|              | 1. Beruházások                                                               | 7 182                        | 2 000                 | 1 000                 | 1 000                 |
|              | 2. Felújítások                                                               | 19 056                       | 0                     | 0                     | 0                     |
|              | 3. Egyéb felhalmozási célú kiadások                                          | 0                            | 0                     | 0                     | 0                     |
|              | 3.1. Felhalmozási célú pénzeszköztáadás                                      | 0                            | 0                     | 0                     | 0                     |
|              | 3.2. Felhalmozási célú tartalék (céltartalék)                                | 0                            | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>K9</b>    | <b>B. Finanszírozási kiadások</b>                                            | <b>1 195</b>                 | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
|              | Államháztartáson belüli megelőlegezések (visszafizetés)                      | 1 195                        | 0                     | 0                     | 0                     |
|              | <b>Költségvetési kiadások mindösszesen</b>                                   | <b>93 584</b>                | <b>64 518</b>         | <b>63 018</b>         | <b>63 518</b>         |



**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 **2019. 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- o a rendelkezésre álló előirányzatok célnak 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 rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékelttem.

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
- Szólád 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 humán erőforrás 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 válaszlelések 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 könyvvizetés és beszámolás szerint történt.

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, 2020. március 20.

P. H.

.....  
aláírás

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

Kelt: .....

P. H.

.....  
aláírás