

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület

2019. év május 20. napján tartandó ülésre

Előterjesztés tárgya: Rendeletalkotás Csomád Község Önkormányzata 2018. évi költségvetésének zárszámadásáról.

Előterjesztő: Klement János polgármester



Készítette: Gál Szilvia pénzügyi ügyintéző



Jogi, törvényességi szempontból ellenőrizte: Dóráné dr Kuzmann Katinka Zita aljegyző



Pénzügyi, gazdasági szempontból ellenőrizte: Zámodics Péter pénzügyi és adóügyi osztályvezető



Tárgyalja: GÜB

Javasolt meghívott: Önállóan működő önkormányzati intézményvezető

A határozati javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

A rendeletalkotási javaslat elfogadásához minősített többség szükséges.

Az előterjesztés zárt kezelését nem kérjük.

Tisztelt Képviselő-testület!

I. Előzmények:

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mőtv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében foglaltak alapján a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési évet követő negyedik hónap utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

II. Kifejtő részletezés:

Csomád Község Önkormányzata 2018. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjeszték a Képviselő-testület elé.

I. BEVEZETŐ

Csomád Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2018. február 20-án fogadta el az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló rendeletét, ami a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület a féléves gazdálkodásról készült tájékoztatóból az időarányos teljesítésekről tájékozódott.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó Csomádi Napsugár Óvoda - Bölcsőde az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tett, mely továbbítása a MÁK felé megtörtént. Az önkormányzat az intézmény vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

II.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások

Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása

Az önkormányzat és intézménye pénzkészlete (bankszámlák, pénztár) 2018. január 1-jén 181 237 815 Ft volt. Bevételeként 453 918 347 Ft került elszámolásra. Az év folyamán 391 276 439 Ft kifizetését követően a 2018. december 31-i záró pénzkészlet 243 879 723 Ft.

Többéves kihatással járó döntések

A többéves kihatással járó döntésekből származó működési és felhalmozási célú kötelezettség az önkormányzatnak 2018. évre vonatkozóan nem keletkezett.

Az önkormányzatnak hitelállománya 2018. december 31-én nem volt.

A beruházásoknál és a felújításoknál a 2018. évre megvalósuló feladatokat és munkákat mutattuk ki.

Közvetett támogatások

A közvetett támogatásokból tényleges bevétele az önkormányzatnak nem keletkezett.

Adósság állomány alakulása

2018. december 31-én az önkormányzatnak hitelezők felé adósság állománya nem volt.

Az intézmény 2018. évi utolsó finanszírozására 2018. december 21-én került sor.

A 2018. évi éves általános forgalmi adó elszámolásából származó 115.000 Ft befizetési kötelezettségét 2019. január 21-én teljesítette, mely összeget a más fizetendő általános forgalmi adó állományok között szerepel.

Vagyoni helyzet alakulása

Az önkormányzat eszközeinek értéke 2018. december 31-én 2 549 115 169 Ft.

A tárgyi eszközök állománya 2 296 310 130 Ft.

A befektetett pénzügyi eszközök (részesezés) állománya (3 011 000 Ft) az elmúlt évhez képest nem változtak.

Az önkormányzatnak a gazdasági társaságokban történő befektetései nem voltak.

Az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesezés alakulása

Az önkormányzat tulajdonában álló Csomádi Invest Kft működéséből származó kötelezettség nincs.

A részesezés a kimutatásban szereplő tételből áll. (8. sz. tájékoztató tábla)

BEVÉTELEK ALAKULÁSA (rendelet 1.1. melléklet, 1. tábla)

A költségvetési rendelet szerkezetében készített 2018. évi beszámoló alapján a költségvetési bevétel (1.1. melléklet 1. sz. tábla 9. pontja) a módosított előirányzathoz viszonyítva a teljesítés 99,87 % -os.

Önkormányzat működési támogatásai

Önkormányzatunk normatív állami támogatásának éves összege 114 392 059 Ft-, a teljesítés 100 %-os.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások bevételei 19 503 209 Ft, mely a közhasznú foglalkoztatást, illetve a házi orvosi szolgálat és védőnői szolgálat működésére kapott támogatást tartalmazza.

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb felhalmozási célú támogatások bevétele 39 451 056 Ft, melyből 24 451 056 Ft az Irtvány utca útépítésének támogatására utólag kiutalt összeg és a Táncsics utca felújítására kapott 15 000 000 Ft.

Közhatalmi bevételek

A gépjárműadóból befolyt bevétel (40 %-os rész) 247 209 828 Ft, amely a módosított előirányzathoz viszonyítva 101,2 %-ban teljesült.

Egyéb közhatalmi bevételek, és vagyoni típusú adók teljesítése 119 919 Ft, amely a megszűnt kommunális adó hátralékot (9 800 Ft), valamint adóbírságot és pótlékot (110 119 Ft) is tartalmaz.

Működési bevételek

Szolgáltatások teljesítése 96,1 %-os,

Közvetített szolgáltatások (továbbszámlázott közüzemi díjak) teljesítése 110,7 %-os,

Tulajdonosi bevétel (bérleti díjak) teljesítése 96,6 %-os,

Ellátási díjak teljesítése az előirányzathoz viszonyítva 96,2 %-os,

Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése 94,6 %-os,

Kamatbevétel teljesítése 92,6 %-os,

Biztosító által fizetett kártérítés a 2018. augusztus végi viharkár helyreállítására kapott összeg 539 949 Ft,

Egyéb működési bevétel teljesítése 92,4%-os.

Maradvány igénybevétele

Előző év költségvetési maradványának igénybevétele 100,0%-os.

Belföldi finanszírozás bevételei

Államháztartáson belül megelőlegezések törlesztése a 2018. évi állami támogatások előlegét tartalmazza.

KIADÁSOK ALAKULÁSA (rendelet 1.1. melléklet, 2. tábla)

Működési költségvetés kiadási

A működési kiadásainkon belül önkormányzati szinten a személyi juttatások 93,2 %-ban teljesültek, az eredeti előirányzatunkat növelte a központi költségvetésből jogszabály szerint megillető bérkompenzáció, ágazati pótlék illetve a polgármesteri illetmény kiegészítésére kapott támogatás összege.

A munkaadókat terhelő járulékok előirányzatának teljesítése 95 %-os.

A működésre fordítható előirányzatokon belül dologi kiadások teljesítése 90,2 %-os.

Ellátottak pénzbeli juttatásai a módosított előirányzathoz viszonyítva 33 %-ban teljesültek.

Egyéb működési célú kiadások teljesítése a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,3 %-os.

Felhalmozási költségvetés kiadásai

Beruházások teljesítése 32,4 %-os,
Felújítások teljesítése 39,5 %-os,

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre 46,3 %-ban teljesült.

Belföldi finanszírozás kiadásai

Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása teljesítése 100 %-os.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat 2018-ban eredményes évet zárt. A számszerű adatok is ezt igazolják.

III. Döntési javaslatok

Fentiek alapján kérem az alábbi határozati javaslat elfogadását.

Határozati Javaslat

1./ Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetési maradványát 243 879 723 forint összegben állapítja meg, melyből szabad pénzmaradvány 243 879 723 forint, amelynek költségvetési előirányzattal nem terhelt maradványát tartalékba helyezi. A Képviselő-testület az önkormányzati intézmények pénzmaradványát az alábbi részletezettséggel fogadja el:

Ft

Sor-szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyottból működési	Jóváhagyottból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Csomád Község Önkormányzat	243 519 724		243 519 724	211 743 471	31 776 253
2.	Csomádi Napsugár Óvoda és Bölcsőde	359 999		359 999	359 999	
Összesen:		243 879 723		243 879 723	212 103 470	31 776 253

2./ Csomád Község Képviselő-testülete felkéri a polgármestert, hogy a fentiek szerint jóváhagyott pénzmaradvány összegeivel a 2019. évi költségvetés megfelelő előirányzatainak módosításáról szóló előterjesztést nyújtsa be.

Felelős: Polgármester

Határidő: a Költségvetés soron következő módosítása

Rendeletalkotási javaslat

Az 1. sz. mellékletben foglalt rendeletalkotási javaslatot terjesztem a T. Képviselő-testület elé.

Jogszábai hivatkozás:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény

Az előterjesztés mellékletei:

1. számú melléklet: Csomád Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló /2019. (V.22.) önkormányzati rendelete

2. számú melléklet: Előzetes hatásvizsgálati lap

RENDELET - TERVEZET

CSOMÁD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK/2019. (V22.) önkormányzati rendelete a 2018. évi pénzügyi terv végrehajtásáról

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

1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

639 305 513 Ft Költségvetési bevétellel

395 425 790 Ft Költségvetési kiadással

243 879 723 Ft helyesbített maradvánnyal

hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint fogadja el.

(4) A működési bevételek és kiadások, valamint a tőkejellegű bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat, bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1, 6.1.1, 6.1.2, és a Csomádi Napsugár Óvoda - Bölcsőde* bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.3, 6.3.1, mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *7. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

3. §

(1) A képviselő-testület utasítja az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2019. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

4. §

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

5. §

Ez a rendelet 2019. május 23-án lép hatályba.

Klement János
polgármester

Dr. Finta Béla
jegyző

Dokumentum neve

Alapadatok

Összefüggések

1.1. melléklet

1.2. melléklet

1.3. melléklet

1.4. melléklet

2.1. melléklet

2.2. melléklet

Ellenőrző lista

3. melléklet

4. melléklet

5. melléklet

6.1. melléklet

6.1.1. melléklet

6.1.2. melléklet

6.1.3. melléklet

6.2. melléklet

6.3. melléklet

6.4. melléklet

6.5. melléklet

6.6. melléklet

6.7. melléklet

6.8. melléklet

6.9. melléklet

6.10. melléklet

6.11. melléklet

6.12. melléklet

7. melléklet

8. melléklet

1. tájékoztató tábla

2. tájékoztató tábla

3. tájékoztató tábla

4. tájékoztató tábla

5. tájékoztató tábla

6. tájékoztató tábla

7.1. tájékoztató tábla

7.2. tájékoztató tábla

7.3. tájékoztató tábla

8. tájékoztató tábla

9. tájékoztató tábla

Tartalomjegyzék

A dokumentációs rendszerben található táblázatok listája

ZÁRSZÁMADÁSI RENDLET

Adatok megadása

Táblázatok adatainak összefüggései

2018. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS

2018. ÉVI ZÁRSZÁMADSÁS

Működési célú bevételek, kiadások mérlege

Felhalmozási célú bevételek, kiadások mérlege

Ellenőrzés az 1-es és 2.1., 2.2. mellékletek adatai esetében

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

Összes bevétel, kiadás

Kötelező feladatok bevételei, kiadásai

Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai

Államigazgatási feladatok bevételei, kiadásai

..... Polgármesteri /Közös Önkormányzati Hivatal

Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde

2 kvi név

3 kvi név

4 kvi név

5 kvi név

6 kvi név

7 kvi név

8 kvi név

9 kvi név

10 kvi név

Költségvetési Szervek Maradványának Alakulása

2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Csomád Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadásának pénzügyi mérlege

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

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

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

K I M U T A T Á S a 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről

Vagyonkimutatás a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

Vagyonkimutatás az érték nélkül nyilvántartott eszközökről

Csomád Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek

Pénzeszköz változás levezetése

Csomád Község Önkormányzata
2018. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	120 558 180	114 392 059	114 392 059
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 057 026	17 174 024	17 174 024
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 585 833	45 135 450	45 135 450
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 612 947	47 823 759	47 823 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 934 790	1 934 790	1 934 790
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	367 584	2 324 036	2 324 036
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	200 000 000	247 419 947	247 329 747
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója		347 900	9 800
4.5.	Gépjárműadó	200 000 000	244 210 218	247 209 828
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		2 861 829	110 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	33 466 000	33 275 912	32 898 276
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000	2 240 000	2 153 043
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 000 000	2 400 000	2 658 009
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 098 000	15 098 000	14 592 494
5.5.	Ellátási díjak	10 794 000	10 298 000	9 906 181
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 344 000	2 500 000	2 364 140
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	330 000	405 213	375 214
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			539 949
5.11.	Egyéb működési bevételek		334 699	309 246
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	100 000	344 000	344 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	344 000	344 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	395 894 236	454 486 183	453 918 347

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Even belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	183 989 144	183 989 144	183 989 144
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 989 144	183 989 144	183 989 144
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 398 022	1 398 022
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 398 022	1 398 022
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	183 989 144	185 387 166	185 387 166
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	579 883 380	639 873 349	639 305 513

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	434 784 188	454 429 705	326 978 494
1.1.	Személyi juttatások	136 229 900	135 890 889	126 625 504
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 209 100	26 893 435	25 540 262
1.3.	Dologi kiadások	141 967 400	150 158 200	135 494 887
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 150 000	5 332 000	1 759 040
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	30 585 000	37 839 001	37 558 801
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 686 023	4 686 023
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	21 385 000	23 952 978	23 872 778
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	9 200 000	9 200 000	9 000 000
1.18.	Tartalékok	93 642 788	98 316 180	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	93 642 788	98 316 180	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	140 949 841	181 294 293	64 297 945
2.1.	Beruházások	77 000 000	93 494 452	30 249 399
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	49 000 000	69 000 000	27 269 438
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	14 949 841	18 799 841	6 779 108
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	4 150 631	4 150 631	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	10 799 210	14 649 210	6 779 108
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	575 734 029	635 723 998	391 276 439
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 149 351	4 149 351	4 149 351
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	579 883 380	639 873 349	395 425 790

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-179 839 793	-181 237 815	62 641 908
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	179 839 793	181 237 815	181 237 815

Csomád Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS
KÖTELEZŐ FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	120 558 180	114 392 059	114 392 059
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 057 026	17 174 024	17 174 024
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 585 833	45 135 450	45 135 450
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 612 947	47 823 759	47 823 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 934 790	1 934 790	1 934 790
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	367 584	2 324 036	2 324 036
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	198 850 000	246 269 947	246 179 747
4.1.	Építményadó			
4.2.	Időgenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója		347 900	9 800
4.5.	Gépjárműadó	198 850 000	243 060 218	246 059 828
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		2 861 829	110 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	33 466 000	33 275 912	32 898 276
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 900 000	2 240 000	2 153 043
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 000 000	2 400 000	2 658 009
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 098 000	15 098 000	14 592 494
5.5.	Ellátási díjak	10 794 000	10 298 000	9 906 181
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 344 000	2 500 000	2 364 140
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	330 000	405 213	375 214
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			539 949
5.11.	Egyéb működési bevételek		334 699	309 246
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	100 000	344 000	344 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	344 000	344 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	394 744 236	453 336 183	452 768 347

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	183 989 144	183 989 144	183 989 144
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 989 144	183 989 144	183 989 144
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 398 022	1 398 022
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 398 022	1 398 022
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	183 989 144	185 387 166	185 387 166
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	578 733 380	638 723 349	638 155 513

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forinthan!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	433 634 188	453 279 705	325 828 494
1.1.	Személyi juttatások	136 229 900	135 890 889	126 625 504
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 209 100	26 893 435	25 540 262
1.3.	Dologi kiadások	141 967 400	150 158 200	135 494 887
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 150 000	5 332 000	1 759 040
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	29 435 000	36 689 001	36 408 801
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 686 023	4 686 023
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	21 385 000	23 952 978	23 872 778
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 050 000	8 050 000	7 850 000
1.18.	Tartalékok	93 642 788	98 316 180	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	93 642 788	98 316 180	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	140 949 841	181 294 293	64 297 945
2.1.	Beruházások	77 000 000	93 494 452	30 249 399
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	49 000 000	69 000 000	27 269 438
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	14 949 841	18 799 841	6 779 108
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	4 150 631	4 150 631	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	10 799 210	14 649 210	6 779 108
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	574 584 029	634 573 998	390 126 439
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államházt-on kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrástási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	4 149 351	4 149 351	4 149 351
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	578 733 380	638 723 349	394 275 790

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-179 839 793	-181 237 815	62 641 908
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	179 839 793	181 237 815	181 237 815

Csomád Község Önkormányzata
2018. ÉVI ZÁRSZÁMADÁS

ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATOK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Időgenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.5.	Gépjárműadó	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 150 000	1 150 000	1 150 000

10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)			
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 150 000	1 150 000	1 150 000

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2018. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			

6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forrási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Forintban!

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)			
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)			

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

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	120 538 180	114 392 059	114 392 059	Személyi juttatások	136 229 900	135 890 889	126 625 504
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 219 000	19 303 209	19 303 209	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	27 209 100	26 893 435	25 540 262
3.	2-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	141 967 400	150 158 200	135 494 887
4.	Közhatalmi bevételek	200 000 000	247 419 947	247 329 747	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 150 000	5 332 000	1 759 040
5.	Működési bevételek	33 466 000	33 275 912	32 898 276	Egyéb működési célú kiadások	30 385 000	37 839 001	37 558 801
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	100 000	100 000		Tartalékok	30 201 780	98 316 180	
7.	6-ból EU-s támogatás (közvetlen)							
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.-2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	371 343 180	414 691 127	414 123 291	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	371 343 180	454 429 705	326 978 494
14.	Hiány belső finanszírozásnak bevételei (13.+...+19.)	4 149 351	129 108 024	129 108 024	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 149 351	127 710 002	127 710 002	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		1 398 022	1 398 022	Kölcsön törlesztése			
19.	Értékpapírok bevételei				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hiány külső finanszírozásnak bevételei (21.+...+23.)				Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
22.	Változóbevételek				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 149 351	4 149 351	4 149 351
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei							
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+20.)	4 149 351	129 108 024	129 108 024				
25.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+24.)	375 492 531	543 799 151	543 231 315	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+23.)	4 149 351	4 149 351	4 149 351
26.	Költségvetési hiány:	-	39 738 578	-		375 492 531	458 579 056	331 127 845
27.	Bruttó hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	-	-	87 144 797
					Bruttó többlet:	-	85 220 095	212 103 470

Forintban!

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

2.2. melléklet a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Sor-szám	Bevételek			Kiadások				2018. XII. 31. teljesítés
	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	2018. XII. 31. teljesítés	Megnevezés	2018. évi eredeti előirányzat	2018. évi módosított előirányzat	
A	B	C	D	E	F	G	H	I
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	24 451 056	39 451 056	39 451 056	Beruházások	77 000 000	93 494 452	30 249 399
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások	49 000 000	69 000 000	27 269 438
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások	14 949 841	18 799 841	6 779 108
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	100 000	344 000	344 000				
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	24 551 056	39 795 056	39 795 056	Tartalékok	63 441 008		
13.	<i>Hány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	<i>179 839 793</i>	<i>56 279 142</i>	<i>56 279 142</i>	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	204 390 849	181 294 293	64 297 945
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	179 839 793	56 279 142	56 279 142	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Hitelek törlesztése			
16.	Betét visszavonásból származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Értékpapír értékesítése				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	<i>Hány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>				Betétvesztési célú befűdű, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
23.	Értékpapírok kibocsátása							
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	179 839 793	56 279 142	56 279 142	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)	204 390 849	96 074 198	96 074 198	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)	204 390 849	181 294 293	64 297 945
27.	Költségvetési hiány:	179 839 793	141 499 237	24 502 889	Költségvetési többlet:	-	-	-
28.	Bruttó hiány:	-	85 220 095	-	Bruttó többlet:	-	-	31 776 253

Forintban!

Zárszámadási rendelet űrlapjainak összefüggései:

ELTÉRÉS

2018. évi eredeti előirányzat BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 9 sora =	395 894 236	2.1. számú melléklet C. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 12. sor	395894236	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 17 sora =	183 989 144	2.1. számú melléklet C. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 25. sor	183989144	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat C. oszlop 18 sora =	579 883 380	2.1. számú melléklet C. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet C. oszlop 26. sor	579883380	0

2018. évi módosított előirányzat BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 9 sora =	454 486 183	2.1. számú melléklet D. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 12. sor	454486183	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 17 sora =	185 387 166	2.1. számú melléklet D. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 25. sor	185387166	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat D. oszlop 18 sora =	639 873 349	2.1. számú melléklet D. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet D. oszlop 26. sor	639873349	0

2018.évi teljesített BEVÉTELEK

1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 9 sora =	453 918 347	2.1. számú melléklet E. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 12. sor	453918347	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 17 sora =	185 387 166	2.1. számú melléklet E. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 25. sor	185387166	0
1.1. sz. melléklet Bevételek táblázat E. oszlop 18 sora =	639 305 513	2.1. számú melléklet E. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet E. oszlop 26. sor	639305513	0

2018. évi eredeti előirányzat KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 3 sora =	575 734 029	2.1. számú melléklet G. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 12. sor	575734029	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 10 sora =	4 149 351	2.1. számú melléklet G. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 25. sor	4149351	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat C. oszlop 11 sora =	579 883 380	2.1. számú melléklet G. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet G. oszlop 26. sor	579883380	0

2018. évi módosított előirányzat KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 3 sora =	635 723 998	2.1. számú melléklet H. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 12. sor	635723998	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 10 sora =	4 149 351	2.1. számú melléklet H. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 25. sor	4149351	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat D. oszlop 11 sora =	639 873 349	2.1. számú melléklet H. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet H. oszlop 26. sor	639873349	0

2018.évi teljesített KIADÁSOK

1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 3 sora =	391 276 439	2.1. számú melléklet I. oszlop 13. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 12. sor	391276439	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 10 sora =	4 149 351	2.1. számú melléklet I. oszlop 24. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 25. sor	4149351	0
1.1. sz. melléklet Kiadások táblázat E. oszlop 11 sora =	395 425 790	2.1. számú melléklet I. oszlop 25. sor + 2.2. számú melléklet I. oszlop 26. sor	395425790	0

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata és teljesítése beruházásonként

Forintban!

Beruházás megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	G=(D+F)
Játszóter - építése, parkosítása, parkoló kialakítása	3 000 000			3 000 000	
Út építés	10 000 000			5 000 000	182 800
Buszából és gyalogátkelő kialakítása	5 000 000			3 500 000	2 689 588
Településrendezési terv	7 000 000			6 500 000	3 733 800
Belvíz elvezetéshez önerő	10 000 000			10 000 000	1 029 000
Térfigyelő kamerarendszer	11 000 000			11 000 000	
Önkormányzat és intézményei számítésh. és egyéb gép ber.	5 000 000			10 000 000	8 379 102
Községi ház kivitelezési munkálatai (tornás, muszáli ellenor, közbeszerzés)	20 000 000			15 000 000	
Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde egyéb gép berendezés	2 000 000			1 170 000	869 835
Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde (Nemzeti Ovi Sport program)	4 000 000				
Sport telephely korszerűsítési program (MLSZ pályázat)				3 380 500	3 380 499
Kerékpárút építés				15 091 452	165 600
Ingatlan vásárlás (108/1 hrsz)				7 847 500	7 847 500
Sebességmérők kialakítása				1 505 000	1 503 680
Sportpark kivitelezése				500 000	467 995
ÖSSZESEN:	77 000 000			93 494 452	30 249 399

Felújítási kiadások előirányzata és teljesítése felújításonként

Forintban!					
Felújítás megnevezése	2018. évi eredeti előirányzat	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2017. XII. 31-ig	2018. évi módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	G=(D+F)
Önkormányzati ingatlanok felújítása	2 000 000			2 000 000	
Közüvilágítás felújítása	2 000 000			2 000 000	379 095
Csatornahálózat felújítása	2 000 000			2 000 000	
Ravatalozó felújítása	3 000 000			3 000 000	1 610 710
Járda felújítás	40 000 000			40 000 000	24 327 133
Táncsics utca felújítása				20 000 000	952 500

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója:*

Forintban!

Források	Támogatási szerződés szerinti bevételek, kiadások										Teljesítés			
	Eredeti		Módosított		Évenkénti üteme									
					Eredeti		Módosított		Eredeti		Módosított			
	Összes bevétel, kiadás		2018. előtt		2018. XII.31.		2018. után		2018. előtt		2018. XII.31.		Összesen		Teljesítés %- a 2018. XII. 31-ig
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L=(J+K)	M=(L/C)		
Saját erő														
- saját erőből központi támogatás														
EU-s forrás														
Társfinanszírozás														
Hitel														
Egyéb forrás														
Források összesen:														

Kiadások, költségek

Személyi jellegű											
Beruházások, beszerzések											
Szolgáltatások igénybe vétele											
Adminisztratív költségek											
Kiadások összesen:											

* Amennyiben több projekt megvalósítása történik egy időben akkor azokat külön-külön, projektenként be kell mutatni!

Önkormányzatán kívüli EU-s projekthez történő hozzájárulás 2018. XII. 31. előirányzata és teljesítése

Forintban!

Támogatott neve		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Összesen:				

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	120 558 180	114 392 059	114 392 059
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 057 026	17 174 024	17 174 024
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 585 833	45 135 450	45 135 450
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 612 947	47 823 759	47 823 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 934 790	1 934 790	1 934 790
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	367 584	2 324 036	2 324 036
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	200 000 000	247 419 947	247 329 747
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója		347 900	9 800
4.5.	Gépjárműadó	200 000 000	244 210 218	247 209 828
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		2 861 829	110 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	18 798 000	18 607 912	18 798 112
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	333 100
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 000 000	2 400 000	2 658 009
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 098 000	15 098 000	14 592 494
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek	300 000	375 213	375 213
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			539 949
5.11.	Egyéb működési bevételek		334 699	299 347
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100 000	100 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	100 000	344 000	344 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	344 000	344 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	381 226 236	439 818 183	439 818 183
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	183 358 298	183 358 298	183 358 298
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 358 298	183 358 298	183 358 298
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 398 022	1 398 022
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések		1 398 022	1 398 022
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lehetővé tett betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	183 358 298	184 756 320	184 756 320
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	564 584 534	624 574 503	624 574 503

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	285 555 588	306 071 105	182 206 963
1.1.	Személyi juttatások	49 325 300	50 066 889	43 808 256
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 559 500	9 696 235	8 792 920
1.3.	Dologi kiadások	97 293 000	104 820 800	90 287 946
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 150 000	5 332 000	1 759 040
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	30 585 000	37 839 001	37 558 801
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 686 023	4 686 023
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	21 385 000	23 952 978	23 872 778
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	9 200 000	9 200 000	9 000 000
1.18.	Tartalékok	93 642 788	98 316 180	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	93 642 788	98 316 180	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	140 949 841	180 424 293	63 428 110
2.1.	Beruházások	77 000 000	92 624 452	29 379 564
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	49 000 000	69 000 000	27 269 438
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	14 949 841	18 799 841	6 779 108
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	4 150 631	4 150 631	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	10 799 210	14 649 210	6 779 108
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	426 505 429	486 495 398	245 635 073
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	138 079 105	138 079 105	135 419 706
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	133 929 754	133 929 754	131 270 355
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzügyintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	138 079 105	138 079 105	135 419 706
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	564 584 534	624 574 503	381 054 779

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	12		10
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	2		1

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	120 558 180	114 392 059	114 392 059
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	17 057 026	17 174 024	17 174 024
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	46 585 833	45 135 450	45 135 450
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	54 612 947	47 823 759	47 823 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 934 790	1 934 790	1 934 790
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	367 584	2 324 036	2 324 036
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	17 219 000	19 503 209	19 503 209
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	24 451 056	39 451 056	39 451 056
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	198 850 000	246 269 947	246 179 747
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparüzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója		347 900	9 800
4.5.	Gépjárműadó	198 850 000	243 060 218	246 059 828
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek		2 861 829	110 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	18 798 000	18 607 912	18 798 112
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	400 000	400 000	333 100
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 000 000	2 400 000	2 658 009
5.4.	Tulajdonosi bevételek	15 098 000	15 098 000	14 592 494
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek	300 000	375 213	375 213
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			539 949
5.11.	Egyéb működési bevételek		334 699	299 347
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	100 000	100 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	100 000	344 000	344 000
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	344 000	344 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	380 076 236	438 668 183	438 668 183
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	183 358 298	183 358 298	183 358 298
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	183 358 298	183 358 298	183 358 298
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		1 398 022	1 398 022
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		1 398 022	1 398 022
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lehetőtt betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	183 358 298	184 756 320	184 756 320
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	563 434 534	623 424 503	623 424 503

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5+1.18.)	284 405 588	304 921 105	181 056 963
1.1.	Személyi juttatások	49 325 300	50 066 889	43 808 256
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 559 500	9 696 235	8 792 920
1.3.	Dologi kiadások	97 293 000	104 820 800	90 287 946
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	5 150 000	5 332 000	1 759 040
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	29 435 000	36 689 001	36 408 801
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések		4 686 023	4 686 023
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	21 385 000	23 952 978	23 872 778
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 050 000	8 050 000	7 850 000
1.18.	Tartalékok	93 642 788	98 316 180	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	93 642 788	98 316 180	
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	140 949 841	180 424 293	63 428 110
2.1.	Beruházások	77 000 000	92 624 452	29 379 564
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	49 000 000	69 000 000	27 269 438
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	14 949 841	18 799 841	6 779 108
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	4 150 631	4 150 631	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	10 799 210	14 649 210	6 779 108
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	425 355 429	485 345 398	244 485 073
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1.+...+5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1.+...+6.5.)	138 079 105	138 079 105	135 419 706
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	4 149 351	4 149 351	4 149 351
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	133 929 754	133 929 754	131 270 355
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	138 079 105	138 079 105	135 419 706
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	563 434 534	623 424 503	379 904 779

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	12		10
Közoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	2		1

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások			
1.6.	Elszámolásból származó bevételek			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.1.	Építményadó			
4.2.	Idegenforgalmi adó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója			
4.5.	Gépjárműadó	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)			
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke			
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek és más nyereséggellegű bevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+ ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. + ... + 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)			
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele			
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lekötött betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1. + ... + 14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... + 16.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	1 150 000	1 150 000	1 150 000

Megnevezés	Csomád Község Önkormányzata	01
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 150 000	1 150 000	1 150 000
1.18.	Tartalékok			
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	1 150 000	1 150 000	1 150 000
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)			
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	1 150 000	1 150 000	1 150 000

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)			
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	14 668 000	14 668 000	14 100 164
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 840 000	1 819 943
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 794 000	10 298 000	9 906 181
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 344 000	2 500 000	2 364 140
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek	30 000	30 000	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			9 899
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	14 668 000	14 668 000	14 100 164
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	134 560 600	134 560 600	131 901 201
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	630 846	630 846	630 846
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	133 929 754	133 929 754	131 270 355
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	149 228 600	149 228 600	146 001 365

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	149 228 600	148 358 600	144 771 531
1.1.	Személyi juttatások	86 904 600	85 824 000	82 817 248
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 649 600	17 197 200	16 747 342
1.3.	Dologi kiadások	44 674 400	45 337 400	45 206 941
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		870 000	869 835
2.1.	Beruházások		870 000	869 835
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	149 228 600	149 228 600	145 641 366

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	24		24
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

Költségvetési szerv	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Forintban!

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2018. XII. 31.
A	B	C	D	E
Bevételek				
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	14 668 000	14 668 000	14 100 164
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 500 000	1 840 000	1 819 943
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
1.4.	Tulajdonosi bevételek			
1.5.	Ellátási díjak	10 794 000	10 298 000	9 906 181
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 344 000	2 500 000	2 364 140
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése			
1.8.	Kamatbevételek	30 000	30 000	1
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
1.11.	Egyéb működési bevételek			9 899
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
2.4.	2.3.-ból EU támogatás			
3.	Közhatalmi bevételek			
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)			
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről			
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás			
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)			
5.1.	Immateriális javak értékesítése			
5.2.	Ingatlanok értékesítése			
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	14 668 000	14 668 000	14 100 164
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	134 560 600	134 560 600	131 901 201
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	630 846	630 846	630 846
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	133 929 754	133 929 754	131 270 355
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	149 228 600	149 228 600	146 001 365

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	149 228 600	148 358 600	144 771 531
1.1.	Személyi juttatások	86 904 600	85 824 000	82 817 248
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 649 600	17 197 200	16 747 342
1.3.	Dologi kiadások	44 674 400	45 337 400	45 206 941
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		870 000	869 835
2.1.	Beruházások		870 000	869 835
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása			
3.	Finanszírozási kiadások			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	149 228 600	149 228 600	145 641 366

Tényleges állományi létszám előirányzat (fő)	24		24
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)			

9. melléklet a/2018. (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

7. melléklet a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

Forintban!

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Költségvetési maradvány összege	Elvonás (-)	Intézményt megillető maradvány		
				Jóváhagyott	Jóváhagyott- ból működési	Jóváhagyott- ból felhalmozási
A	B	C	D	E=(C-D)	F	G
1.	Csomád Község Önkormányzata	243 519 724		243 519 724	211 743 471	31 776 253
2.	Csomádi Napsugár Óvoda-Bölcsőde	359 999		359 999	359 999	
3.						
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
Összesen:		243 879 723		243 879 723	212 103 470	31 776 253

2018. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

8. melléklet a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

[illegible]

* Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló törvény

Csomád Község Önkormányzata
2019. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	132 215 951	114 392 059	114 392 059
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	19 291 978	17 174 024	17 174 024
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	49 171 410	45 135 450	45 135 450
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	55 524 110	47 823 759	47 823 759
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 795 500	1 934 790	1 934 790
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	5 079 440	2 324 036	2 324 036
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	1 353 513		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	12 399 574	19 503 209	19 503 209
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	12 399 574	19 503 209	19 503 209
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	40 893 776	39 451 056	39 451 056
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	40 893 776	39 451 056	39 451 056
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+...+4.7.)	243 919 169	247 419 947	247 329 747
4.1.	Építményadó			
4.3.	Iparűzési adó			
4.4.	Magánszemélyek kommunális adója	35 000	347 900	9 800
4.5.	Gépjárműadó	243 712 460	244 210 218	247 209 828
4.6.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.7.	Egyéb közhatalmi bevételek	171 709	2 861 829	110 119
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	47 214 650	33 275 912	32 898 276
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	15 133 301	2 240 000	2 153 043
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	2 656 736	2 400 000	2 658 009
5.4.	Tulajdonosi bevételek	18 571 457	15 098 000	14 592 494
5.5.	Ellátási díjak	7 182 767	10 298 000	9 906 181
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 884 023	2 500 000	2 364 140
5.7.	Biztosító által fizetett kártérítés			539 949
5.8.	Kamatbevételek	776 337	405 213	375 214
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	29		
5.10.	Egyéb működési bevételek	10 000	334 699	309 246
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	100 000	100 000	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	100 000	100 000	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	100 000	344 000	344 000
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	100 000	344 000	344 000
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)	476 843 120	454 486 183	453 918 347
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	139 170 145	183 989 144	183 989 144
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	139 170 145	183 989 144	183 989 144
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	4 149 351	1 398 022	1 398 022
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	4 149 351	1 398 022	1 398 022
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Lejártott betétek megelőlegezése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	143 319 496	185 387 166	185 387 166
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	620 162 616	639 873 349	639 305 513

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017. évi tény	2018. évi	
			Módosított előirányzat	Teljesítés
A	B	C	E	F
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	308 496 884	356 113 525	326 978 494
1.1.	Személyi juttatások	116 142 287	135 890 889	126 625 504
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 693 440	26 893 435	25 540 262
1.3.	Dologi kiadások	130 975 688	150 158 200	135 494 887
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 296 020	5 332 000	1 759 040
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	31 389 449	37 839 001	37 538 801
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	434 736	4 686 023	4 686 023
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	22 054 713	23 952 978	23 872 778
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	8 900 000	9 200 000	9 000 000
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	123 884 779	181 294 293	64 297 945
2.1.	Beruházások	112 714 075	93 494 452	30 249 399
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	11 170 704	69 000 000	27 269 438
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		18 799 841	6 779 108
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		4 150 631	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		14 649 210	6 779 108
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		98 316 180	
3.1.	Általános tartalék		98 316 180	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	432 381 663	635 723 998	391 276 439
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	3 791 809	4 149 351	4 149 351
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	3 791 809	4 149 351	4 149 351
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	3 791 809	4 149 351	4 149 351
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	436 173 472	639 873 349	395 425 790

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerinti, évenkénti bontásban

Forintban!

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség-vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2018. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2019.	2020.	2021.	2021. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hiteltörlesztés (tőke+kamat)								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatanként								
8.	.....								
9.	Felújítás célonként								
10.	.....								
11.	Egyéb								
12.	.....								
13.	.....								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)								

Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön alakulása lejárat és eszközök szerinti bontásban

3. tájékoztató tábla a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2018. dec.31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én			2020. után
					2019.	2020.		
A	B	C	D	E	F	G	H	
1.	Rövid lejáratú							
2.	.....							
3.	.....							
4.	.....							
5.	.....							
6.	.....							
7.	.....							
8.	Hosszú lejáratú							
9.	.....							
10.	.....							
11.	.....							
12.	.....							
13.	.....							
14.	.....							
15.	Összesen (1+8)							

Forintban!

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

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

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója		
9.	Idégenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idégenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	1 891 140	1 891 140
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	Összesen:	1 891 140	1 891 140

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

6. tájékoztató tábla a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

K I M U T A T Á S
A 2018. évi céljelleggel juttatott támogatások felhasználásáról

Forintban!

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Csomádi Községi Sportkör	Működési c. tám.	6 000 000	6 000 000
2.	Csomádi Polgárőrség	Működési c. tám.	800 000	800 000
3.	Csónak Csomádi Nagycsaládosok Egyesülete	Működési c. tám.	500 000	500 000
4.	Fialka Hagyományörző Egyesület	Működési c. tám.	500 000	500 000
5.	Csomádi Evangélikus Egyházközség	Működési c. tám.	300 000	300 000
6.	Esztergály Mihály Alapítvány	Működési c. tám.	100 000	100 000
7.	Sors és Végzet Ifjúsági és Szabadidő és Sprrt Egy.	Működési c. tám.	800 000	800 000
8.	Egyéb szervezetek támogatása	Működési c. tám.	200 000	
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
Összesen:			9 200 000	9 000 000

7.1. tájékoztató tábla a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez
VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről
2018. év

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
I. Immateriális javak	01.			
II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)	02.	2 739 682 045	2 296 310 130	
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)	03.	2 566 759 923	2 227 968 764	
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	324 899 165	212 058 538	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 784 059 216	1 561 161 687	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	457 801 542	454 748 539	
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)	08.	145 516 738	40 935 982	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	100 326 781	26 967 942	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	45 189 957	13 968 040	
3. Tenyészállatok (14+15+16+17)	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)	18.	27 405 384	27 405 384	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.			
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.	27 405 384	27 405 384	
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)	28.	3 011 000	3 011 000	
1. Tartós részesedések (30+31+32+33)	29.	3 011 000	3 011 000	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	3 011 000	3 011 000	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			

Forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalmképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyoukezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	2 742 693 045	2 299 321 130	
I. Készletek	46.	565 352	565 352	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	565 352	565 352	
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	342 810	342 810	
III. Forintszámlák	51.	247 068 138	247 068 138	
IV. Devizaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	247 410 948	247 410 948	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	5 433 964	5 433 964	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	30 000	30 000	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	5 463 964	5 463 964	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.	-115 000	-115 000	
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	2 996 018 309	2 552 646 394	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2018. év

Forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	359 196 000
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	104 322 520
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	364 303 091
IV. Felhalmozott eredmény	04.	1 669 381 396
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	35 816 565
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	2 533 019 572
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	3 786 343
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	5 369 215
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	9 155 558
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	10 471 264
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 552 646 394

VAGYONKIMUTATÁS
az érték nélkül nyilvántartott eszközökről
2018. év

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

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

**Csomád Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
kötelezettségek és részesedések alakulása 2018-ban**

8. tájékoztató tábla a ... / 2019. (V.22.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%- ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	Csomádi Invest Kft	100%	3 000 000	
2.	DMRV Zrt		11 000	
3.				
4.				
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
ÖSSZESEN:			3 011 000	

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2018. január 1-jén Ebből:	188 460 146
2.	• Bankszámlák egyenlege	188 186 286
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	273 860
4.	Bevételek (+)	453 918 347
5.	Kiadások (-)	391 276 439
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	-3 691 106
7.	Záró pénzkészlet 2018. december 31-én Ebből:	247 410 948
8.	• Bankszámlák egyenlege	247 068 138
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	342 810

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Csomád Község Önkormányzata 2018. évi költségvetési rendeletének zárszámadásának
előterjesztéshez

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

I. Társadalmi hatásai:

a tervezetnek társadalmi hatása nincs.

II. Gazdasági hatásai:

a tervezetnek gazdasági hatása nincs.

III. Költségvetési hatásai:

a tervezetnek költségvetési hatása van Csomád Község Önkormányzat 2016. évi zárszámadására az előterjesztésben részletezett feladatok tekintetében.

IV. Környezeti következményei:

a tervezetnek környezetihatása nincs.

V. Egészségi következményei:

a tervezetnek egészségihatása nincs.

VI. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

a tervezetnek az adminisztratív terhekre nincs hatása.

VII. Megalkotásának szükségessége:

2016.évi zárszámadással, gazdálkodással összefüggő rendeletalkotás

VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:

az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendeletben foglaltak megsértése.

IX. Alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

a feltételek biztosítottak.

Csomád, 2019. május 20.