

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testület
3293 Visznek, Szabadság út 63.
Tel./: 37/529-002

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. április 10-én tartott soros nyílt üléséről készült

JEGYZŐKÖNYV

Ülés helye: Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Viszneki Kirendeltség Tanácskozóterem
3293. Visznek, Szabadság út 63.

Napirend:

1. Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
2. Visznek Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról a zárszámadási rendelet elfogadása
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
3. Indítványok, bejelentések, javaslatok

Hozott határozatai:

56/2019.(IV.10.) „Beszámoló a belső ellenőrzési tevékenység 2018. évi teljesítéséről”

Hozott rendeletei:

6/2019. (IV.11.) az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

7/2019. (IV.11.) a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2019. április 10-én 14.30 órakor tartott soros nyílt üléséről.

Ülés helye: Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Viszneki Kirendeltség Tanácskozóterem
3293. Visznek , Szabadság út 63.

Jelen vannak:

Fodor János	polgármester
Berta Dezső	alpolgármester
Bertáné Kengyel Rita	képviselő
Kara Attila	képviselő
Tari Gáborné	képviselő
Tari László	képviselő

Távolmaradását bejelentette: Csörgő Tamásné képviselő

Jegyzőkönyvvezető: Dr. Balázs László jegyző

Fodor János polgármester : Üdvözlí a megjelént képviselőket . Megállapítja, hogy az ülés határozatképes, mivel a polgármesteren kívül még 5 fő képviselő jelen van. Jegyzőkönyvvezetőnek felkéri Dr Balázs László jegyzőt . Javaslatot tesz az ülés napirendi pontjaira.

Napirend:

1. Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
2. Visznek Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról a zárszámadási rendelet elfogadása
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
3. Indítványok, bejelentések, javaslatok

A Képviselő-testület a jegyzőkönyvvezetőre, illetve a napirendi pontokra tett javaslatot egyhangúlag elfogadja.

1.napirendi pont tárgyalása: Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról

Fodor János polgármester: a napirendhez kapcsolódó rendelettervezet a költségvetés módosításáról kiküldésre került . A rendelet-tervezet az eddigiek szerint tételesen és összecszerűen tartalmazza az önkormányzatnál és intézményeinél bekövetkezett gazdasági

eseményeket . A rendelettervezet és mellékletei már a módosított adatokat tartalmazzák. Az alaprendelet a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva is kiküldésre került. Ezt a pénzügyi bizottság is megtárgyalta és támogatta a testület elé terjesztést. Van-e valakinek kérdése, észrevétele? Amennyiben nincs, kérem, hogy aki elfogadja a költségvetési rendelet módosításáról szóló rendeletet, kézfeltartással jelezze.

Ezután a képviselő-testület 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotja:

Visznek Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
6/2019. (IV.11.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.)
önkormányzati rendelet módosításáról

Határidő: azonnal

Felelős: Fodor János polgármester

2. napirendi pont tárgyalása: Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. évi költségvetési rendelete végrehajtásáról szóló
zárszámadási rendelet elfogadása

Fodor János polgármester: a 2018. évi zárszámadást is megtárgyalta a pénzügyi bizottság . A beszámoló valós képet nyújt az önkormányzatunk 2018. évi gazdálkodásáról , ezért annak elfogadását javasolták . A rendelet tervezetét annak mellékleteivel a testület tagjai elektronikusan megkapták .

Kéri a képviselőket kérdéseiket ,hosszúszólásaikat tegyék meg ezzel kapcsolatosan.

Fodor János polgármester: miután a beszámolóhoz sem kérdés sem észrevétel nem hangzott el , kéri , hogy aki egyetért a 2018. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet elfogadásával, kézfeltartással jelezze.

Ezután a képviselő-testület 6 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotja: (A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2019. (IV.11.) önkormányzati rendelete

a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról

Határidő: azonnal

Felelős: Fodor János polgármester

A 3. napirendi pont tárgyalása: Indítványok, bejelentések, javaslatok

Fodor János polgármester : elmondja ,hogy a belső ellenőri beszámolót , az intézkedési tervet és a beszámolóhoz kapcsolódó határozat tervezetét a testület tagjai az ülés előtt megkapták. A beszámoló csak a mai napon érkezett meg , mivel ezt a zárszámadással együtt kell megtárgyalni ezért döntöttem úgy , hogy az ülés előtt kiosztjuk, és nem hívunk össze április 15-ig ennek megtárgyalására rendkívüli ülést. Miután a mai napon több testületi ülésre is sor került úgy érzi elég idő állt rendelkezésre a tagoknak , hogy a belső ellenőri beszámolót áttanulmányozzák . Ezért kéri véleményezzék azt.

Mivel sem kérdés , sem hozzászólás nem hangzott el kéri a testület tagjait, hogy a tervezetet fogadják el.

A képviselő-testület 6 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozza:

56/2019. (IV.10.) Képviselő-testületi határozat

Tárgy: „Beszámoló a belső ellenőrzési tevékenység 2018. évi teljesítéséről”

1. Visznek Községi Önkormányzat képviselő-testülete megtárgyalta a „Beszámoló a belső ellenőrzési tevékenység 2018. évi teljesítéséről” szülő előterjesztést, és elfogadja az erről készült jelentést.
2. A képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a döntésről a határozat-kivonat megküldésével tájékoztassa Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrzési vezetőjét.

Felelős: Jegyző

Határidő: értelem szerint

Mivel több hozzászólás nem volt, a polgármester az ülést 14.55 órakor bezárta.


Fodor János
polgármester




Dr. Balázs László
jegyző

MEGHÍVÓ

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 45. § -a alapján
meghívom

a Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének *soros nyílt ülésére*.

Az ülés időpontja: 2019. 04. 10. (szerda) 14.30 óra

Az ülés helye: Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal

Viszneki Kirendeltség tanácskozóterme

3293. Visznek, Szabadság út 63.

Napirend:

1. Az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018.(II.15.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
2. Visznek Községi Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról a zárszámadási rendelet elfogadása
Előterjesztő: Fodor János polgármester
Előzetesen megtárgyalja: Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság
3. Indítványok, bejelentések, javaslatok

A napirendi pont fontosságára való tekintettel megjelenésére feltétlenül számítok!

Visznek, 2019. április 5.

**Fodor János sk.
polgármester**

J E L E N L É T I Í V

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
A 2019. április 10 -én megtartott soros nyílt képviselő-testületi ülésen megjelent
képviselőkről

Helyszín: Vámosgyörki Közös Önkormányzatai Hivatal
Viszneki Kirendeltség tanácskozó terme
3293 Visznek, Szabadság út 63.

1. Fodor János	polgármester 
2. Berta Dezső	alpolgármester 
3. Bertáné Kengyel Rita	képviselő 
4. Csörgő Tamásné	képviselő 
5. Kara Attila	képviselő 
6. Tari Gáborné	képviselő 
7. Tari László	képviselő 
Dr. Balázs László	jegyző 

Jelen vannak:

Távolmaradását bejelentette:

Távolmaradását nem jelentette be:

..... 6 fő képviselő
..... 1 fő képviselő
..... - fő képviselő

Visznek, 2019. április 10.


Fodor János
polgármester



J E L E N L É T I Í V

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
A 2019. április 10-én megtartott soros nyílt képviselő-testületi ülésen megjelent
meghívottokról

Helyszín: Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Viszneki Kirendeltség tanácskozó terme
3293 Visznek, Szabadság út 63.

1.
2.
3.
4.
5.
6.
7.
8.
9.
10.

Visznek, 2019. április 10.



Fodor János
polgármester



*Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2019. (IV.11.)
önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.)
önkormányzati rendelet módosításáról*

Visznek Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Visznek Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) önkormányzati rendelet (továbbiakban „R”) módosításáról a következőket rendeli el.

1. §

A „R” 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

”

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §.

A képviselőtestület az önkormányzat intézményeinek, az Önkormányzati Hivatalnak, az OEP által finanszírozott egészségügynek együttes költségvetését 2018. évre:

339.413 eFt bevételi főösszegben

339.413 eFt kiadási főösszegben

költségvetési egyenleg: 0

határozza meg. ”

2. §

A „R” 3. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat bevételei

3.§.

1. Bevételek részletezése:

1. Önkormányzatok működési támogatásai	79.623	eFt
2. Működési célú támogatások áht-on belülről	36.010	eFt
3. Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36.007	eFt
4. Közhatalmi bevételek	12.232	eFt
5. Működési bevételek	5.381	eFt
6. Finanszírozási bevételek	170.160	eFt

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: **339.413 eFt**

”

3. §

A „R” 4. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„Az önkormányzat kiadásai

4. §.

Az önkormányzat intézményei, az Önkormányzati Hivatal, az OEP által finanszírozott körébe eső 2018. évi kiadásait a képviselőtestület a következőkben állapítja meg.

1. Kiadások részletezése:

1. Intézmények működési kiadásai	66.548	eFt
2. Önkormányzat által folyósított ellátások	7.174	eFt
3. Átadott pénzeszközök	53.797	eFt
4. Fejlesztési kiadások	208.236	eFt
5. Finanszírozási kiadások	2.770	eFt
6. Általános tartalék	888	eFt

KIADÁSOK ÖSSZESEN: **339.413 eFt**

2. A költségvetésben tervezett pénzeszköz átcsoportosításáról a polgármester és a jegyző a képviselőtestület megbízása alapján jár el.

3. A költségvetésben tervezett kötelező általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
4. A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket – értékhatártól függetlenül – minden esetben a képviselő-testület gyakorolja.
5. A költségvetés 2018. évi mérlegét az **1. sz. melléklet**, a bevételek részletezését **2. sz. melléklet**, a kiadások részletezését a **3, 4, 5 és a 6. sz. mellékletek** tartalmazzák. Az intézményenkénti kiadásokat a **7 sz. melléklet** tartalmazza. A működési bevételeket és kiadásokat a **8. sz. melléklet**, a felhalmozási mérleget a **9. sz. melléklet**, a 2014. évi záró pénzkészlet állományt a **10. sz melléklet** tartalmazza.
A költségvetési létszámkeretet a **11. sz melléklet** tartalmazza. A költségvetési évet követő két év várható előirányzatai - jelen költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait, valamint a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve - a **12. sz. mellékletben** található. Az előirányzat felhasználási ütemtervet a **13. sz melléklet**, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a **14. sz. melléklet** tartalmazza. Az Önkormányzat intézményeinek szerinti kiadásait a **15-24 sz. mellékletek** tartalmazzák. A Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal Költségvetését a **26-28. sz. mellékletek**, a Viszneki Óvoda költségvetését a **29-33. sz. mellékletek**, tartalmazzák. A **34. melléklet** az étkeztetés adagszám szerinti megosztását, költségfelosztását tartalmazza.”

4. §.

- (1) Az „R” 1. számú melléklete helyébe jelen rendelet 1. számú melléklete lép.
- (2) Az „R” 2. számú melléklete helyébe jelen rendelet 2. számú melléklete lép
- (3) Az „R” 3. számú melléklete helyébe jelen rendelet 3. számú melléklete lép.
- (4) Az „R” 4. számú melléklete helyébe jelen rendelet 4. számú melléklete lép
- (5) Az „R” 5. számú melléklete helyébe jelen rendelet 5. számú melléklete lép
- (6) Az „R” 6. számú melléklete helyébe jelen rendelet 6. számú melléklete lép.
- (7) Az „R” 7. számú melléklete helyébe jelen rendelet 7. számú melléklete lép.
- (8) Az „R” 8. számú melléklete helyébe jelen rendelet 8. számú melléklete lép.

- (9) Az „R” 9. számú melléklete helyébe jelen rendelet 9. számú melléklete lép.
- (10) Az „R” 12. számú melléklete helyébe jelen rendelet 10. számú melléklete lép.
- (11) Az „R” 13. számú melléklete helyébe jelen rendelet 11. számú melléklete lép.
- (12) Az „R” 15. számú melléklete helyébe jelen rendelet 12. számú melléklete lép.
- (13) Az „R” 16. számú melléklete helyébe jelen rendelet 13. számú melléklete lép.
- (14) Az „R” 17. számú melléklete helyébe jelen rendelet 14. számú melléklete lép.
- (15) Az „R” 18. számú melléklete helyébe jelen rendelet 15. számú melléklete lép.
- (16) Az „R” 19. számú melléklete helyébe jelen rendelet 16. számú melléklete lép.
- (17) Az „R” 20. számú melléklete helyébe jelen rendelet 17. számú melléklete lép.
- (18) Az „R” 21. számú melléklete helyébe jelen rendelet 18. számú melléklete lép.
- (19) Az „R” 22. számú melléklete helyébe jelen rendelet 19. számú melléklete lép.
- (20) Az „R” 23. számú melléklete helyébe jelen rendelet 20. számú melléklete lép.
- (21) Az „R” 24. számú melléklete helyébe jelen rendelet 21. számú melléklete lép.
- (22) Az „R” 25. számú melléklete helyébe jelen rendelet 22. számú melléklete lép.
- (23) Az „R” 26. számú melléklete helyébe jelen rendelet 23. számú melléklete

lép.

(24) Az „R” 27. számú melléklete helyébe jelen rendelet 24. számú melléklete lép.

(25) Az „R” 28. számú melléklete helyébe jelen rendelet 25. számú melléklete lép.

(26) Az „R” 29. számú melléklete helyébe jelen rendelet 26. számú melléklete lép.

(27) Az „R” 30. számú melléklete helyébe jelen rendelet 27. számú melléklete lép.

(28) Az „R” 31. számú melléklete helyébe jelen rendelet 28. számú melléklete lép.

(29) Az „R” 32. számú melléklete helyébe jelen rendelet 29. számú melléklete lép.

5. §

(1) A R. jelen módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályukban maradnak.

(2) Jelen rendelet 2019. április 12. napján lép hatályba és a hatályba lépést követő napon hatályát veszti

Visznek, 2019. április 10.

Fodor János
polgármester




Dr. Balázs László
jegyző

A rendelet kihirdetve:

2019. április 11.




Dr. Balázs László
Jegyző

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	
1	Önkormányzatok működési támogatásai	79 623	Intézmények működési kiadásai
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 010	Önkormányzat által folyósított ellátások
3	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36 007	Átadott pénzeszközök
4	Közhatalmi bevételek	12 232	Fejlesztési kiadások
5	Működési bevételek	5 381	Finanszírozási kiadások
6	Finanszírozási bevételek	170 160	Általános tartalék
	Bevételek Összesen	339 413	Kiadások Összesen
			339 413

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Bevételek

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Önkormányzatok működési támogatásai	79 623
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 384
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladat. tám.	26 914
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	23 819
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	1 888
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	2 260
	Elszámolásból származó bevételek	358
2	Működési célú tám. államháztartáson belülről	36 010
	Fejezeti kezelésű előirányzatok, eu-s programok	16 492
	Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	339
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	19 179
3	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36 007
	Eu-s programok miatt felh. célú tám.	36 007
4	Közhatalmi bevételek	12 232
	Magánszemélyek kommunális adója	2 454
	Iparüzési adó	6 872
	Gépjármű adó	2 706
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	200
5	Működési bevételek	5 381
	Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1 692
	Kamatbevételek	1
	Egyéb működési bevételek	3 688
6	Finanszírozási bevételek	170 160
	Előző év költségvetési maradványának igénybev.	166 342
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 818
	Bevételek mindösszesen	339 413

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	33 919
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 300
	Béren kívüli juttatások	240
	Ruházati költségtérítés	80
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	145
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 754
	Egyéb külső személyi juttatások	2 400
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 386
	Szociális hozzájárulási adó	5 053
	Egészségügyi hozzájárulás	99
	Táppénz hozzájárulás	139
	Más járulék fizetési kötelezettség	95
3	Dologi kiadások	26 774
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 588
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	493
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	366
	Közüzemi díjak	4 712
	Bérleti és lízingdíjak	180
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 565
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	638
	Egyéb szolgáltatások	5 091
	Kiküldetések kiadásai	116
	Reklám- és propagandakiadások	23
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 694
	Fizetendő általános forgalmi adó	3 770
	Egyéb dologi kiadások	538
4	Egyéb működési célú kiadások	469
	Elvonások és befizetések	469
	Összesen	66 548

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Családi támogatások	339
	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	339
2	Egyéb nem intézményi ellátások	6 835
	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megáll.	5 619
	Települési támogatás	927
	Saját hatáskörben adott természetbeni juttatás	289
	Ellátások összesen	7 174

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Átadott pénzeszközök

Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
Intézmények működési támogatása	45 847
Tb finanszírozás továbbutalás	6 000
TÖOSZ tagdíj	27
Dél-Mátra szöv. tagdíj	20
Mátrai szövetség tagdíj	4
Hétfégyi orvosi ügyelet	565
Bursa Hungarica	100
Kistérség	405
Üdültetési alapítvány	50
Regio-com tagdíj	64
Társadalmi szervek támogatása	700
Heves Megyei Turizmus Egyesület	15
Átadott pénzeszközök összesen	53 797

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Fejlesztési kiadások

Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
Egészségház pályázat	67 280
Güdrök pályázat	77 404
Adósságkonszolidációs pályázat I.	-1 397
Adósságkonszolidációs pályázat II.	16 081
Kistelepülések fejlesztési támogatása pályázat	-6 108
LEADER pályázat	0
Önkormányzati hivatal felújítás pályázat	36 007
Iskola felújítás	345
Telek vásárlás	1 800
Vízmű felújítás	394
Kisérétékű tárgyi eszközök	1 420
Fejlesztési kiadások összesen	208 236

7. melléklet a 6/2019 (IV.11.) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Kiadások Intézményenként

Intézmények	Bér	Járulék	Dologi kiadások	Egyéb műk. kiadások	Ellátások	Atadott pénzeszköz	Fejlesztési kiadások	ezer Ft-ban	
								Összesen	Összesen
Önkormányzat	7 664	1 463	17 996	469	7 174	7 950	208 236	250 952	
Közösségi Ház	3 933	844	2 161		0	0	0	6 938	
Háziorvosi alapellátás	3 781	742	500		0	0	0	5 023	
Védőnői szolgálat	1 440	255	368		0	0	0	2 063	
Közszéggazdálkodás	2 458	495	1 920		0	0	0	4 873	
Közvilágítás	0	0	2 905		0	0	0	2 905	
Temető	0	0	321		0	0	0	321	
Közfoglalkoztatás	14 643	1 587	302		0	0	0	16 532	
Óvoda működtetés	0	0	192						
Iskola működtetés	0	0	109						
Viszneki Óvoda és Konyha	26 831	5 569	21 660		0	0	213	54 273	
Összesen	60 750	10 955	48 434	469	7 174	7 950	208 449	344 181	

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Működési bevételek és kiadások

Bevételek	2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadások	2018. évi előirányzat (eFt)
Működési célú tám. Áht-on belülről	79 623	Személyi juttatások	33 919
Egyéb műk. célú tám. Áht-on belülről	36 010	Munkaadókat terhelő járulékok	5 386
Közhatalmi bevételek (műk. célú)	6 345	Dologi kiadások	26 774
Működési bevételek	5 381	Egyéb működési célú kiadások	469
Finanszírozási bevételek	3 818	Pénzellátások	7 174
		Átadott pénzeszközök	53 797
		Finanszírozási kiadások	2 770
		Általános tartalék	888
Működési bevételek összesen	131 177	Működési kiadások összesen	131 177

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Felhalmozási mérleg

Bevételek	2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadások	2018. évi előirányzat (eFt)
Finanszírozási bevételek	166 342	Felújítások:	137 736
Előző év költségvetési maradv. igénybev.	166 342	Güdrök pályázat	77 404
Önkormányzatok fejlesztési tám.	36 007	Adóssághkonszolidációs pályázat I.	1 397
EU-s programok miatti felh. tám.	36 007	Adóssághkonszolidációs pályázat II.	16 081
Közhatalmi bevételek	5 887	Kistelepülések fejlesztési tám. pályázat	6 108
Iparüzési adó	5 887	Önkormányzati hivatal felújítás pályázat	36 007
		Iskola felújítás	345
		Vízű felújítás	394
		Beruházások:	70 500
		Egészségház pályázat	67 280
		Telek vásárlás	1 800
		Kisértékű tárgyi eszközök	1 420
Fejlesztési bevételek összesen	208 236	Fejlesztési kiadások összesen	208 236

Víznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Megnevezés	Eredeti e. i.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Felhasznál.
Bevételek														
Műk. célú tám. - Áht.	79 623	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 636	6 636	6 636	79 623
Egyéb műk. c. tám - Áht	36 010	3 000	3 000	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	36 010
Felh. célú tám. - Áht.	36 007									36 007				36 007
Közhatalmi bev.	12 232	100	100	4 700	500	200	150	100	50	5 000	500	300	532	12 232
Működési bevételek	5 381	448	448	448	448	448	448	448	449	449	449	449	449	5 381
Finanszírozási bev.	170 160	166 342											3 818	170 160
Összesen:	339 413	176 525	10 183	14 784	10 584	10 284	10 234	10 184	10 135	51 092	10 586	10 386	14 436	339 413
Kiadások														
Személyi juttatások	33 919	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	33 919
Munkaadókat terh. jár.	5 386	448	448	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	5 386
Dologi kiadások	26 774	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 232	2 232	26 774
Egyéb műk. célú kiad.	469				233							236		469
Pénzellátások	7 174	245	245	245	246	246	246	246	246	259	300	300	4 350	7 174
Átadott pénzeszközök	53 797	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4484	53 797
Fejlesztési kiadások	208 236				2 000	3 000	4 946	10 000	1 500	75 000	60 000	30 000	21 790	208 236
Finanszírozási kiadások	2 770	2 770												2 770
Általános tartalék	888												888	888
Összesen	339 413	13 003	10 233	10 234	12 468	13 235	15 182	20 236	11 736	85 249	70 290	40 527	37 020	339 413
Egyenleg	0	163 522	-50	4 550	-1 884	-2 951	-4 948	-10 052	-1 601	-34 157	-59 704	-30 141	-22 584	0
Halmozott egyenleg		163 522	163 472	168 022	166 138	163 187	158 239	148 187	146 586	112 429	52 725	22 584	0	

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Önkormányzat igazgatási tevékenysége

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	7 664
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 733
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	57
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 754
	Egyéb külső személyi juttatások	120
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 463
	Szociális hozzájárulási adó	1 382
	Egészségügyi hozzájárulás	42
	Más járulék fizetési kötelezettség	39
3	Dologi kiadások	17 996
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 550
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	274
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	308
	Közüzemi díjak	1 710
	Bérleti és lízingdíjak	171
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	506
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	628
	Egyéb szolgáltatások	4 385
	Kiküldetések kiadásai	108
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 048
	Fizetendő általános forgalmi adó	3 770
	Egyéb dologi kiadások	538
4	Egyéb működési célú kiadások	469
	Elvonások és befizetések	469
	Összesen	27 592

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Községi Ház

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	3 933
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 705
	Béren kívüli juttatások	120
	Ruházati költségtérítés	40
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	68
2	Munkaadókat terhelő járulékok	844
	Szociális hozzájárulási adó	787
	Egészségügyi hozzájárulás	29
	Más járulék fizetési kötelezettség	28
3	Dologi kiadások	2 161
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	363
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	29
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	23
	Közüzemi díjak	901
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	52
	Egyéb szolgáltatások	416
	Kiküldetések kiadásai	5
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	372
	Összesen	6 938

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Védőnői szolgálat

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	1 440
	Egyéb külső személyi juttatások	1 440
2	Munkaadókat terhelő járulékok	255
	Szociális hozzájárulási adó	255
3	Dologi kiadások	368
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	9
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	23
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3
	Közüzemi díjak	255
	Egyéb szolgáltatások	1
	Kiküldetések kiadásai	3
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	74
	Összesen	2 063

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Községgazdálkodás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	2 458
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 358
	Béren kívüli juttatások	60
	Ruházati költségtérítés	20
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	20
2	Munkaadókat terhelő járulékok	495
	Szociális hozzájárulási adó	468
	Egészségügyi hozzájárulás	14
	Más járulék fizetési kötelezettség	13
3	Dologi kiadások	1 920
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 061
	Közüzemi díjak	182
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	332
	Egyéb szolgáltatások	3
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	342
	Összesen	4 873

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Közvilágítás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	2 905
	Közüzemi díjak	1 641
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	675
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	589
	Összesen	2 905

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Temető

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	321
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15
	Közüzemi díjak	22
	Egyéb szolgáltatások	216
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	68
	Összesen	321

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Közfoglalkoztatás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	14 643
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 643
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 587
	Szociális hozzájárulási adó	1 448
	Táppénz hozzájárulás	139
3	Dologi kiadások	302
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	238
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64
	Összesen	16 532

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Háziiorvosi alapellátás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	3 781
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 861
	Béren kívüli juttatások	60
	Ruházati költségtérítés	20
	Egyéb külső személyi juttatások	840
2	Munkaadókat terhelő járulékok	742
	Szociális hozzájárulási adó	713
	Egészségügyi hozzájárulás	14
	Más járulék fizetési kötelezettség	15
3	Dologi kiadások	500
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	136
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	167
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30
	Közüzemi díjak	1
	Egyéb szolgáltatások	70
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	96
	Összesen	5 023

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
 2018. évi költségvetése
 Működési kiadások -Óvoda működtetés

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	192
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	149
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41
	Összesen	192

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Iskola működtetés

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	109
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	9
	Egyéb szolgáltatások	10
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23
	Összesen	109

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
 2018. évi költségvetése
 Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)		Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	
1	Működési célú tám. áht-on belülről	1 076	Intézmények működési kiadásai	46 706
2	Finanszírozási bevételek	45 630		
	Bevételek Összesen	46 706	Kiadások Összesen	46 706

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetése
Bevételek

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Működési célú tám. áht-on belülről	1 076
	Egyéb működési célú tám. (választás)	1 076
2	Finanszírozási bevételek	45 630
	Előző év költségvetési maradvány igénybev.	30
	Központi irányítószervi támogatás	45 600
	Bevételek mindösszesen	46 706

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	37 088
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	33 713
	Normatív jutalmak	90
	Céljuttatás, projektprémium	274
	Béren kívüli juttatások	1 416
	Ruházati költségterítés	126
	Közlekedési költségterítés	141
	Egyéb költségterítések	175
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	449
	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	599
	Egyéb külső személyi juttatások	105
2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 082
	Szociális hozzájárulási adó	6 408
	Egészségügyi hozzájárulás	342
	Más járulék fizetési kötelezettség	332
3	Dologi kiadások	2 536
	Szakmai anyagok beszerzése	20
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	825
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	104
	Egyéb szolgáltatások	1101
	Kiküldetések kiadásai	251
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	215
	Egyéb dologi kiadások	20
	Összesen	46 706

Visznieki Óvoda és Konyha
 2018. évi költségvetése
 Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)		Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	
1	Működési bevételek	8 370	Működési kiadások	54 060
2	Finanszírozási bevételek	45 903	Fejlesztési kiadások	213
	Bevételek Összesen	54 273	Kiadások Összesen	54 273

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Bevételek

Magnevezés		2018. évi előirányzat (eFt)
1.	Működési bevételek	8 370
	Szolgáltatások ellenértéke	860
	Ellátási díjak	4 956
	Kiszámlázott ÁFA	1 494
	Egyéb működési bevételek	1 060
2	Finanszírozási bevételek	45 903
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	56
	Központi, irányítószervi tám.	45 847
	Bevételek mindösszesen	54 273

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	26 831
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 068
	Béren kívüli juttatások	1 120
	Ruházati költségtérítés	180
	Közlekedési költségtérítés	30
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	223
	Egyéb külső személyi juttatások	210
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 569
	Szociális hozzájárulási adó	5 475
	Egészségügyi hozzájárulás	51
	Más járulék fizetési kötelezettség	43
3	Dologi kiadások	21 660
	Szakmai anyagok beszerzése	103
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 974
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	53
	Közüzemi díjak	1 107
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	197
	Egyéb szolgáltatások	634
	Kiküldetések kiadásai	37
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 505
	Egyéb dologi kiadások	50
	Összesen	54 060

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	21 212
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 952
	Béren kívüli juttatások	746
	Ruházati költségtérítés	120
	Közlekedési költségtérítés	30
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	154
	Egyéb külső személyi juttatások	210
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 518
	Szociális hozzájárulási adó	4 464
	Egészségügyi hozzájárulás	30
	Más járulék fizetési kötelezettség	24
3	Dologi kiadások	3 195
	Szakmai anyagok beszerzése	103
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	729
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	53
	Közüzemi díjak	1 107
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	194
	Egyéb szolgáltatások	410
	Kiküldetések kiadásai	33
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	516
	Egyéb dologi kiadások	50
	Összesen	28 925

Visznek Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	5 619
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 116
	Béren kívüli juttatások	374
	Ruházati költségtérítés	60
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	69
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 051
	Szociális hozzájárulási adó	1 011
	Egészségügyi hozzájárulás	21
	Más járulék fizetési kötelezettség	19
3	Dologi kiadások	18 465
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 245
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3
	Egyéb szolgáltatások	224
	Kiküldetések kiadásai	4
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 989
	Összesen	25 135

Visznek Község Önkormányzat Jegyzőjétől
3293 Visznek, Szabadság u. 63.
Tel/Fax: 37/529-002

Szám:/2019

Készítette: Stass Gábor

Tárgy: Javaslat költségvetési
rendelet módosítására

Mell: Rendelettervezet

Visznek Község Önkormányzat
Képviselő-testülete/Pénzügyi és Ügyrendi Bizottsága

Visznek

Tisztelt Képviselő-testület/Pénzügyi Bizottság!

Településünk Képviselő-testülete ez év februárjában az 1/2018. (II.15.) számú rendeletében fogadta el az Önkormányzat és Intézményei 2018. évi költségvetését, mely év közben kétszer már módosításra került. Az időközben bekövetkezett változások azonban a rendelet további módosítását teszik szükségessé, melyek jelen esetben az alábbiak:

Visznek Községi Önkormányzat:

Sor- szám	Megnevezés	Változás
	Előirányzat módosítás a 2018. évi eredeti költségvetéshez	
	Bevételek	323 622
	Helyi önkormányzatok működésének általános tám.	35
	Települési önk. egyes köznevelési feladat. tám.	349
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak tám.	-1 225
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	88
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	1 719
	Fejezeti kezelésű előirányzatok, eu-s programok	-233
	Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	339
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	6 339
	Magánszemélyek kommunális adója	154
	Iparüzési adó	572
	Gépjármű adó	6

Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	392
Egyéb működési bevételek	3 438
Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 818
Összesen	15 791
Bevételi módosított előirányzat	339 413
Kiadások	323 622
Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 000
Szociális hozzájárulási adó	-83
Egészségügyi hozzájárulás	-31
Táppénz hozzájárulás	139
Más járulék fizetési kötelezettség	-25
Szakmai anyagok beszerzése	-17
Üzemeltetési anyagok beszerzése	795
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-33
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	-17
Közüzemi díjak	343
Bérleti és lízingdíjak	-45
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-167
Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	44
Egyéb szolgáltatások	1 461
Kiküldetések kiadásai	13
Reklám- és propagandakiadások	-37
Működési célú előzetesen felszámított áfa	1 285
Fizetendő általános forgalmi adó	3 138
Kamatkiadások	-2
Egyéb dologi kiadások	389
Elvonások és befizetések	236
Pénzellátások	4 225
Intézmény finanszírozás	1 058
Egyéb átadott pénzeszközök	-10
Fejlesztési kiadások	2 165
Általános tartalék	-1 033
Összesen	15 791
Kiadási módosított előirányzat	339 413

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal:

Sor-szám	Megnevezés	Változás
	Előirányzat módosítás a 2018. évi eredeti költségvetéshez	
	Bevételek	46 704

	Központi irányítószervi támogatás	2
	Összesen	2
	Bevételi módosított előirányzat	46 706
	Kiadások	46 704
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	573
	Céljuttatás, projektprémium	274
	Béren kívüli juttatások	-37
	Közlekedési költségtérítés	1
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	27
	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	-82
	Egyéb külső személyi juttatások	-30
	Szociális hozzájárulási adó	-881
	Egészségügyi hozzájárulás	77
	Más járulék fizetési kötelezettség	42
	Szakmai anyagok beszerzése	-20
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	156
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-96
	Egyéb szolgáltatások	120
	Kiküldetések kiadásai	-109
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	-13
	Összesen	2
	Kiadási módosított előirányzat	46 706

Viszneki Óvoda:

Sor-szám	Megnevezés	Változás
	Előirányzat módosítás a 2018. évi eredeti költségvetéshez	
	Bevételek	52 161
	Ellátási díjak	56
	Kiszámlázott ÁFA	-62
	Egyéb működési bevételek	1 060
	Központi, irányítószervi támogatás	1 058
	Összesen	2 112
	Bevételi módosított előirányzat	54 273
	Kiadások	52 161
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	310
	Béren kívüli juttatások	112
	Szociális hozzájárulási adó	186
	Egészségügyi hozzájárulás	-244
	Más járulék fizetési kötelezettség	-252

Szakmai anyagok beszerzése	-144
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 114
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	-1
Közüzemi díjak	-143
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	-78
Egyéb szolgáltatások	147
Kiküldetések kiadásai	-23
Működési célú előzetesen felszámított áfa	130
Egyéb dologi kiadások	-2
Összesen	2 112
<i>Kiadási módosított előirányzat</i>	54 273

Mindezek alapján kérem tisztelt Képviselő-testületet/Pénzügyi és Ügyrendi Bizottságot, hogy szíveskedjenek az előterjesztésben foglaltakat és az alábbi rendelettervezetet elfogadni.

Visznek, 2019. április 5.

Dr. Balázs László
Jegyző

VISZNEK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
Képviselő-testületének

1/2018. (II. 15.)

Önkormányzati Rendelete
az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről
(egységes szerkezetben)

Visznek Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§

A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, az Önkormányzati Hivatalra, valamint az önkormányzat intézményeire – beleértve az Országos Egészségbiztosítási Pénztár (továbbiakban: OEP) által finanszírozott egészségügyet – terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai¹

2. §.

A képviselőtestület az önkormányzat intézményeinek, az Önkormányzati Hivatalnak, az OEP által finanszírozott egészségügynek együttes költségvetését 2018. évre:

339.413 eFt bevételi főösszegben

339.413 eFt kiadási főösszegben

költségvetési egyenleg: 0

határozza meg.

¹ Megállapította Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2019. (IV.11.) önkormányzati rendelet 1. §-a. Hatályos :2019. április 12-től.

Az önkormányzat bevételei²

3.§.

1. Bevételek részletezése:

1. Önkormányzatok működési támogatásai	79.623	eFt
2. Működési célú támogatások áht-on belülről	36.010	eFt
3. Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36.007	eFt
4. Közhatalmi bevételek	12.232	eFt
5. Működési bevételek	5.381	eFt
6. Finanszírozási bevételek	170.160	eFt

BEVÉTELEK ÖSSZESEN: **339.413 eFt**

Az önkormányzat kiadásai³

4. §.

Az önkormányzat intézményei, az Önkormányzati Hivatal, az OEP által finanszírozott körébe eső 2018. évi kiadásait a képviselőtestület a következőkben állapítja meg.

1. Kiadások részletezése:

1. Intézmények működési kiadásai	66.548	eFt
2. Önkormányzat által folyósított ellátások	7.174	eFt
3. Átadott pénzeszközök	53.797	eFt
4. Fejlesztési kiadások	208.236	eFt
5. Finanszírozási kiadások	2.770	eFt
6. Általános tartalék	888	eFt

KIADÁSOK ÖSSZESEN: **339.413 eFt**

2. A költségvetésben tervezett pénzeszköz átcsoportosításáról a polgármester és a jegyző a képviselőtestület megbízása alapján jár el.

² Megállapította Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2019. (IV.11.) önkormányzati rendelet 2.§-a . Hatályos :2019. április 12-től.

³ Megállapította Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2019. (IV.11.) önkormányzati rendelet 3. §-a . Hatályos :2019. április 12-től.

3. A költségvetésben tervezett kötelező általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
4. A hitelműveletekkel kapcsolatos hatásköröket – értékhatártól függetlenül – minden esetben a képviselő-testület gyakorolja.
5. A költségvetés 2018. évi mérlegét az **1. sz. melléklet**, a bevételek részletezését **2. sz. melléklet**, a kiadások részletezését a **3, 4, 5 és a 6. sz. mellékletek** tartalmazzák. Az intézményenkénti kiadásokat a **7 sz. melléklet** tartalmazza. A működési bevételeket és kiadásokat a **8. sz. melléklet**, a felhalmozási mérleget a **9. sz. melléklet**, a 2014. évi záró pénzkészlet állományt a **10. sz melléklet** tartalmazza.
A költségvetési létszámkeretet a **11. sz melléklet** tartalmazza. A költségvetési évet követő két év várható előirányzatai - jelen költségvetési év folyamatait és áthúzódó hatásait, valamint a gazdasági előrejelzéseket figyelembe véve - a **12. sz. mellékletben** található. Az előirányzat felhasználási ütemtervet a **13. sz melléklet**, az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a **14. sz. melléklet** tartalmazza. Az Önkormányzat intézményeinek szerinti kiadásait a **15-24 sz. mellékletek** tartalmazzák. A Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal Költségvetését a **26-28. sz. mellékletek**, a Viszneki Óvoda költségvetését a **29-33. sz. mellékletek**, tartalmazzák. A **34. melléklet** az étkeztetés adagszám szerinti megosztását, költségfelosztását tartalmazza.

5. §.

Az önkormányzat 2018. évben és az azt követő három évben a Stabilitás törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletet nem tervez.

6. §.

Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége nincs.

7. §.

Az Önkormányzatnak 2 db európai uniós forrásból finanszírozott programja van. Az egyik a TOP-2.1.3-15-HE1-2016-00006 számú, Települési, környezetvédelmi infrastruktúra- fejlesztés Visznenek lenevezésű, a másik a TOP-4.1.1-15-HE1-2016-00011 számú, Egészségügy alapellátás infrastruktúra fejlesztése elnevezésű pályázat.

8.§

A Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal közép- és felsőfokú végzettségű köztisztviselői részére egységesen 20% illetménykiegészítés kerül megállapításra.

9. §.

(1) Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos bevételi és kiadási számláit az OTP Bank Zrt. Gyöngyösi fiókja vezeti.

(2) A számlák feletti rendelkezésre a polgármester és az általa kijelölt, a banknál bejelentett személyek jogosultak.

10. §.

A költségvetésben meghatározott bevételek beszedéséről az önkormányzat az Önkormányzati Hivatal útján gondoskodik.

11. §.

Az állami hozzájárulás nettó módon, a Magyar Államkincstáron keresztül havi bontásban, az OEP finanszírozás havi átutalással kerül az önkormányzat költségvetési számlájára.

12. §.

A szociális és egyéb kifizetések banki átutaláson és házipénztáron keresztül történnek. A kifizetések a házipénztár kezelés szabályainak megfelelően pénztárnapló vezetésével, belső szabályzatban meghatározott eljárásrend alapján történik.

Záró rendelkezések

Hatálybalépés

13.§.

(1) A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2018. január 1.-től kell alkalmazni.

Fodor János

Dr. Balázs László

polgármester

jegyző

A rendelet kihirdetve:

Visznek, 2018. február 15.


Dr. Balázs László
jegyző

A módosítással egységes szerkezetbe foglalás hitelül.

Visznek, 2019. 04. 11.


Fodor János
polgármester




Dr. Balázs László
jegyző

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	33 919
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 300
	Béren kívüli juttatások	240
	Ruházati költségtérítés	80
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	145
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 754
	Egyéb külső személyi juttatások	2 400
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 386
	Szociális hozzájárulási adó	5 053
	Egészségügyi hozzájárulás	99
	Táppénz hozzájárulás	139
	Más járulék fizetési kötelezettség	95
3	Dologi kiadások	26 774
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5 588
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	493
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	366
	Közüzemi díjak	4 712
	Bérleti és lízingdíjak	180
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 565
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	638
	Egyéb szolgáltatások	5 091
	Kiküldetések kiadásai	116
	Reklám- és propagandakiadások	23
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 694
	Fizetendő általános forgalmi adó	3 770
	Egyéb dologi kiadások	538
4	Egyéb működési célú kiadások	469
	Elvonások és befizetések	469
	Összesen	66 548

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)		
1	Önkormányzatok működési támogatásai	79 623	Intézmények működési kiadásai	66 548
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	36 010	Önkormányzat által folyósított ellátások	7 174
3	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36 007	Átadott pénzeszközök	53 797
4	Közhatalmi bevételek	12 232	Fejlesztési kiadások	208 236
5	Működési bevételek	5 381	Finanszírozási kiadások	2 770
6	Finanszírozási bevételek	170 160	Általános tartalék	888
	Bevételek Összesen	339 413	Kiadások Összesen	339 413

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Bevételek

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Önkormányzatok működési támogatásai	79 623
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 384
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladat. tám.	26 914
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	23 819
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	1 888
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	2 260
	Elszámolásból származó bevételek	358
2	Működési célú tám. államháztartáson belülről	36 010
	Fejezeti kezelésű előirányzatok, eu-s programok	16 492
	Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	339
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	19 179
3	Önkormányzatok felhalmozási támogatásai	36 007
	Eu-s programok miatt felh. célú tám.	36 007
4	Közhatalmi bevételek	12 232
	Magánszemélyek kommunális adója	2 454
	Iparüzési adó	6 872
	Gépjármű adó	2 706
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	200
5	Működési bevételek	5 381
	Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1 692
	Kamatbevételek	1
	Egyéb működési bevételek	3 688
6	Finanszírozási bevételek	170 160
	Előző év költségvetési maradványának igénybev.	166 342
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	3 818
	Bevételek mindösszesen	339 413

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Ellátottak pénzbeli juttatásai

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Családi támogatások	339
	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	339
2	Egyéb nem intézményi ellátások	6 835
	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megáll.	5 619
	Települési támogatás	927
	Saját hatáskörben adott természetbeni juttatás	289
	Ellátások összesen	7 174

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Átadott pénzeszközök

Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
Intézmények működési támogatása	45 847
Tb finanszírozás továbbutalás	6 000
TÖOSZ tagdíj	27
Dél-Mátra szöv. tagdíj	20
Mátrai szövetség tagdíj	4
Hétfégyi orvosi ügyelet	565
Bursa Hungarica	100
Kistérség	405
Üdültetési alapítvány	50
Regio-com tagdíj	64
Társadalmi szervek támogatása	700
Heves Megyei Turizmus Egyesület	15
Átadott pénzeszközök összesen	53 797

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Fejlesztési kiadások

Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
Egészségház pályázat	67 280
Güdrök pályázat	77 404
Adósságkonszolidációs pályázat I.	1 397
Adósságkonszolidációs pályázat II.	16 081
Kistelepülések fejlesztési támogatása pályázat	6 108
LEADER pályázat	0
Önkormányzati hivatal felújítás pályázat	36 007
Iskola felújítás	345
Telek vásárlás	1 800
Vízmű felújítás	394
Kisérétékű tárgyi eszközök	1 420
Fejlesztési kiadások összesen	208 236

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Kiadások Intézményenként

Intézmények	Bér	Járulék	Dologi kiadások	Egyéb műk. kiadások	Ellátások	Atadott pénzeszköz	Fejlesztési kiadások	Összesen
Önkormányzat	7 664	1 463	17 996	469	7 174	7 950	208 236	250 952
Közösségi Ház	3 933	844	2 161		0	0	0	6 938
Háziorvosi alapellátás	3 781	742	500		0	0	0	5 023
Védőnői szolgálat	1 440	255	368		0	0	0	2 063
Közésgazdálkodás	2 458	495	1 920		0	0	0	4 873
Közvilágítás	0	0	2 905		0	0	0	2 905
Temető	0	0	321		0	0	0	321
Közfoglalkoztatás	14 643	1 587	302		0	0	0	16 532
Óvoda működtetés	0	0	192					
Iskola működtetés	0	0	109					
Viszneki Óvoda és Konyha	26 831	5 569	21 660		0	0	213	54 273
Összesen	60 750	10 955	48 434	469	7 174	7 950	208 449	344 181

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Működési bevételek és kiadások

Bevételek	2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadások	2018. évi előirányzat (eFt)
Működési célú tám. Áht-on belülről	79 623	Személyi juttatások	33 919
Egyéb műk. célú tám. Áht-on belülről	36 010	Munkaadókat terhelő járulékok	5 386
Közhatalmi bevételek (műk. célú)	6 345	Dologi kiadások	26 774
Működési bevételek	5 381	Egyéb működési célú kiadások	469
Finanszírozási bevételek	3 818	Pénzellátások	7 174
		Átadott pénzeszközök	53 797
		Finanszírozási kiadások	2 770
		Általános tartalék	888
Működési bevételek összesen	131 177	Működési kiadások összesen	131 177

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Felhalmozási mérleg

Bevételek	2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadások	2018. évi előirányzat (eFt)
Finanszírozási bevételek	166 342	Felújítások:	137 736
Előző év költségvetési maradv. igénybev.	166 342	Güdrök pályázat	77 404
Önkormányzatok fejlesztési tám.	36 007	Adóssághkonszolidációs pályázat I.	1 397
EU-s programok miatti felh. tám.	36 007	Adóssághkonszolidációs pályázat II.	16 081
Közhatalmi bevételek	5 887	Kistelepülések fejlesztési tám. pályázat	6 108
Iparűzési adó	5 887	Önkormányzati hivatal felújítás pályázat	36 007
		Iskola felújítás	345
		Vízmű felújítás	394
		Beruházások:	70 500
		Egészségház pályázat	67 280
		Telek vásárlás	1 800
		Kisértékű tárgyi eszközök	1 420
Fejlesztési bevételek összesen	208 236	Fejlesztési kiadások összesen	208 236

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Pénzkészlet

ezer Ft-ban

2017. január 1-jei nyitó pénzkészlet	31 754
Költségvetési számla	31 740
Házi pénztár	14
Adószámlák egyenlege	0
Közfoglalkoztatás elszámolása számla	0

2017. december 31-ei záró pénzkészlet	174 269
Költségvetési számla	96 744
Házi pénztár	121
Elkülönített számla	77 404
Adószámlák egyenlege	0
Közfoglalkoztatás elszámolása számla	0

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Létszámkeret

	Intézmény megnevezése	2018. évi létszám előirányzat (fő)
1	Önkormányzat	1
2	Közös Hivatal	10
3	Viszneki Óvoda	7
4	Közösségi Ház	2
5	Konyha	3
6	Közésgazdálkodás	1
7	Védőnői Szolgálat	1
8	Háziorvosi alapellátás	2
	Összesen	27

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulása 2018-2020

ezer Ft-ban

<i>Bevételek</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Önkormányzatok működési tám.	79 623	79 000	81 000
Működési célú tám. áht-on belülről	36 010	37 000	38 000
Közhatalmi bevételek (műk. célú)	6 345	7 500	8 000
Működési bevételek	5 381	1 600	1 700
Finanszírozási bevételek	3 818	3 800	3 800
Működési bevételek összesen:	131 177	128 900	132 500

<i>Kiadások</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Személyi juttatások	33 919	34 400	35 000
Munkadókat terhelő járulékok	5 386	5 500	5 800
Dologi kiadások	26 774	26 000	26 500
Egyéb működési célú kiadások	469	0	0
Pénzellátások	7 174	4 000	4 500
Átadott pénzeszközök	53 797	54 000	55 300
Finanszírozási kiadások	2 770	2 800	2 900
Általános tartalék	888	2 200	2 500
Működési kiadások összesen:	131 177	128 900	132 500

<i>Felhalmozási célú bevétel</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Önkormányzatok felh. célú tám.	36 007	0	0
Közhatalmi bevételek (felhalm. célú)	5 887	3 500	4 000
Finanszírozási bevételek	166 342	4 000	4 500
Felhalm. célú bevétel összesen:	208 236	7 500	8 500

<i>Felhalmozási célú kiadás</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>
Felújítás	137 736	3 500	4 000
Beruházás	70 500	4 000	4 500
Felhalm. célú kiadások összesen:	208 236	7 500	8 500

Bevételek mindösszesen:	339 413	136 400	141 000
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Kiadások mindösszesen:	339 413	136 400	141 000
-------------------------------	----------------	----------------	----------------

13. melléklet a 1/2018 (II.15.) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése
Előirányzat felhasználási terv (eFt)

Megnevezés	Eredeti e. i.	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Felhasznál.
Bevételek														
Műk. célú tám. - Áht.	79 623	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 635	6 636	6 636	6 636	79 623
Egyéb műk. c. tám - Áht	36 010	3 000	3 000	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	3 001	36 010
Felh. célú tám. - Áht.	36 007									36 007				36 007
Közhatalmi bev.	12 232	100	100	4 700	500	200	150	100	50	5 000	500	300	532	12 232
Működési bevételek	5 381	448	448	448	448	448	448	448	449	449	449	449	449	5 381
Finanszírozási bev.	170 160	166 342											3 818	170 160
Összesen:	339 413	176 525	10 183	14 784	10 584	10 284	10 234	10 184	10 135	51 092	10 586	10 386	14 436	339 413
Kiadások														
Személyi juttatások	33 919	2 826	2 826	2 826	2 826	2 826	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	2 827	33 919
Munkaadókat terh. jár.	5 386	448	448	449	449	449	449	449	449	449	449	449	449	5 386
Dologi kiadások	26 774	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 231	2 232	2 232	26 774
Egyéb műk. célú kiad.	469				233							236		469
Pénzellátások	7 174	245	245	245	246	246	246	246	246	259	300	300	4 350	7 174
Átadott pénzeszközök	53 797	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4483	4484	53 797
Fejlesztési kiadások	208 236				2 000	3 000	4 946	10 000	1 500	75 000	60 000	30 000	21 790	208 236
Finanszírozási kiadások	2 770	2 770												2 770
Általános tartalék	888												888	888
Összesen	339 413	13 003	10 233	10 234	12 468	13 235	15 182	20 236	11 736	85 249	70 290	40 527	37 020	339 413
Egyenleg	0	163 522	-50	4 550	-1 884	-2 951	-4 948	-10 052	-1 601	-34 157	-59 704	-30 141	-22 584	0
Halmozott egyenleg		163 522	163 472	168 022	166 138	163 187	158 239	148 187	146 586	112 429	52 725	22 584	0	

14. melléklet a 1/2018 (II.15.) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

	Bevételi jogcím	Fő	Összeg (eFt)
1	Kommunális adó	0	0
2	Gépjármű adó	3	46
	Összesen		46

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Önkormányzat igazgatási tevékenysége

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	7 664
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 733
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	57
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 754
	Egyéb külső személyi juttatások	120
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 463
	Szociális hozzájárulási adó	1 382
	Egészségügyi hozzájárulás	42
	Más járulék fizetési kötelezettség	39
3	Dologi kiadások	17 996
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 550
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	274
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	308
	Közüzemi díjak	1 710
	Bérleti és lízingdíjak	171
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	506
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	628
	Egyéb szolgáltatások	4 385
	Kiküldetések kiadásai	108
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 048
	Fizetendő általános forgalmi adó	3 770
	Egyéb dologi kiadások	538
4	Egyéb működési célú kiadások	469
	Elvonások és befizetések	469
	Összesen	27 592

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Községi Ház

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	3 933
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 705
	Béren kívüli juttatások	120
	Ruházati költségtérítés	40
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	68
2	Munkaadókat terhelő járulékok	844
	Szociális hozzájárulási adó	787
	Egészségügyi hozzájárulás	29
	Más járulék fizetési kötelezettség	28
3	Dologi kiadások	2 161
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	363
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	29
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	23
	Közüzemi díjak	901
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	52
	Egyéb szolgáltatások	416
	Kiküldetések kiadásai	5
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	372
	Összesen	6 938

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Védőnői szolgálat

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	1 440
	Egyéb külső személyi juttatások	1 440
2	Munkaadókat terhelő járulékok	255
	Szociális hozzájárulási adó	255
3	Dologi kiadások	368
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	9
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	23
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3
	Közüzemi díjak	255
	Egyéb szolgáltatások	1
	Kiküldetések kiadásai	3
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	74
	Összesen	2 063

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Községgazdálkodás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	2 458
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 358
	Béren kívüli juttatások	60
	Ruházati költségtérítés	20
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	20
2	Munkaadókat terhelő járulékok	495
	Szociális hozzájárulási adó	468
	Egészségügyi hozzájárulás	14
	Más járulék fizetési kötelezettség	13
3	Dologi kiadások	1 920
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 061
	Közüzemi díjak	182
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	332
	Egyéb szolgáltatások	3
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	342
	Összesen	4 873

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Közvilágítás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	2 905
	Közüzemi díjak	1 641
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	675
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	589
	Összesen	2 905

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Temető

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	321
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15
	Közüzemi díjak	22
	Egyéb szolgáltatások	216
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	68
	Összesen	321

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Közfoglalkoztatás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	14 643
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	14 643
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 587
	Szociális hozzájárulási adó	1 448
	Táppénz hozzájárulás	139
3	Dologi kiadások	302
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	238
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	64
	Összesen	16 532

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Háziiorvosi alapellátás

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	3 781
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 861
	Béren kívüli juttatások	60
	Ruházati költségtérítés	20
	Egyéb külső személyi juttatások	840
2	Munkaadókat terhelő járulékok	742
	Szociális hozzájárulási adó	713
	Egészségügyi hozzájárulás	14
	Más járulék fizetési kötelezettség	15
3	Dologi kiadások	500
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	136
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	167
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	30
	Közüzemi díjak	1
	Egyéb szolgáltatások	70
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	96
	Összesen	5 023

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások -Óvoda működtetés

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	192
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	149
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	2
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	41
	Összesen	192

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetése
Működési kiadások - Iskola működtetés

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	0
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0
3	Dologi kiadások	109
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	9
	Egyéb szolgáltatások	10
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	23
	Összesen	109

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
 2018. évi költségvetése
 Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)		Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	
1	Működési célú tám. áht-on belülről	1 076	Intézmények működési kiadásai	46 706
2	Finanszírozási bevételek	45 630		
	Bevételek Összesen	46 706	Kiadások Összesen	46 706

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetése
Bevételek

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Működési célú tám. áht-on belülről	1 076
	Egyéb működési célú tám. (választás)	1 076
2	Finanszírozási bevételek	45 630
	Előző év költségvetési maradvány igénybev.	30
	Központi irányítószervi támogatás	45 600
	Bevételek mindösszesen	46 706

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	37 088
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	33 713
	Normatív jutalmak	90
	Céljuttatás, projektprémium	274
	Béren kívüli juttatások	1 416
	Ruházati költségtérítés	126
	Közlekedési költségtérítés	141
	Egyéb költségtérítések	175
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	449
	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	599
	Egyéb külső személyi juttatások	105
2	Munkaadókat terhelő járulékok	7 082
	Szociális hozzájárulási adó	6 408
	Egészségügyi hozzájárulás	342
	Más járulék fizetési kötelezettség	332
3	Dologi kiadások	2 536
	Szakmai anyagok beszerzése	20
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	825
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	104
	Egyéb szolgáltatások	1101
	Kiküldetések kiadásai	251
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	215
	Egyéb dologi kiadások	20
	Összesen	46 706

Visznieki Óvoda és Konyha
 2018. évi költségvetése
 Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)
1	Működési bevételek 8 370	Működési kiadások 54 060
2	Finanszírozási bevételek 45 903	Fejlesztési kiadások 213
	Bevételek Összesen 54 273	Kiadások Összesen 54 273

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Bevételek

Megnevezés		2018. évi előirányzat (eFt)
1.	Működési bevételek	8 370
	Szolgáltatások ellenértéke	860
	Ellátási díjak	4 956
	Kiszámlázott ÁFA	1 494
	Egyéb működési bevételek	1 060
2	Finanszírozási bevételek	45 903
	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	56
	Központi, irányítószeri tám.	45 847
	Bevételek mindösszesen	54 273

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	26 831
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 068
	Béren kívüli juttatások	1 120
	Ruházati költségtérítés	180
	Közlekedési költségtérítés	30
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	223
	Egyéb külső személyi juttatások	210
2	Munkaadókat terhelő járulékok	5 569
	Szociális hozzájárulási adó	5 475
	Egészségügyi hozzájárulás	51
	Más járulék fizetési kötelezettség	43
3	Dologi kiadások	21 660
	Szakmai anyagok beszerzése	103
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 974
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	53
	Közüzemi díjak	1 107
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	197
	Egyéb szolgáltatások	634
	Kiküldetések kiadásai	37
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 505
	Egyéb dologi kiadások	50
	Összesen	54 060

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	21 212
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	19 952
	Béren kívüli juttatások	746
	Ruházati költségtérítés	120
	Közlekedési költségtérítés	30
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	154
	Egyéb külső személyi juttatások	210
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 518
	Szociális hozzájárulási adó	4 464
	Egészségügyi hozzájárulás	30
	Más járulék fizetési kötelezettség	24
3	Dologi kiadások	3 195
	Szakmai anyagok beszerzése	103
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	729
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	53
	Közüzemi díjak	1 107
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	194
	Egyéb szolgáltatások	410
	Kiküldetések kiadásai	33
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	516
	Egyéb dologi kiadások	50
	Összesen	28 925

Visznek Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Működési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
1	Személyi juttatások	5 619
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 116
	Béren kívüli juttatások	374
	Ruházati költségtérítés	60
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	69
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 051
	Szociális hozzájárulási adó	1 011
	Egészségügyi hozzájárulás	21
	Más járulék fizetési kötelezettség	19
3	Dologi kiadások	18 465
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 245
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	3
	Egyéb szolgáltatások	224
	Kiküldetések kiadásai	4
	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2 989
	Összesen	25 135

Viszneki Óvoda és Konyha
2018. évi költségvetése
Fejlesztési kiadások

	Megnevezés	2018. évi előirányzat (eFt)
	Kisértékű tárgyi eszközök	213
	Fejlesztési kiadások összesen	213

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetése

096015 - óvodai étkeztetés kormányzati funkcióra könyvelt tételek adagszám szerinti megosztása (2018 év)

Adagszámok (db)

	Teljes díj	50%	Ingyenes	Összesen	Megosztás
Szociális étkeztetés	6 948			6 948	22,06%
Óvodai étkeztetés	169	0	6 465	6 634	21,06%
Iskolai étkeztetés	4 336	3 209	6 453	13 998	44,44%
Szünidei étkeztetés			890	890	2,83%
Vendég étkezés	1 494			1 494	4,74%
Munkahelyi étkeztetés	1 536			1 536	4,88%
Összesen	14 483	3 209	13 808	31 500	100%

Költségek

Bér, járulékok	7 269 139
Rezsi	15 086 460
Egyéb dologi	1 112 215
Víz, gáz, villany	564 936
Összesen	24 032 750

Költségfelosztás

	Óvoda	Iskola	Szoc.étk.	Vendég étk.	Munkahelyi	Szünidei étk.	Összesen
Bér	1 530 904	3 230 267	1 603 364	344 765	354 457	205 382	7 269 139
Dologi	3 530 470	7 449 429	3 697 574	795 074	817 426	473 639	16 763 611
- rezsi	3 177 256	6 704 135	3 327 642	715 529	735 645	426 252	15 086 460
- egyéb dologi	234 236	494 247	245 323	52 751	54 234	31 424	1 112 215
- víz, gáz, villany	118 977	251 047	124 609	26 794	27 547	15 962	564 936
Összesen	5 061 373	10 679 696	5 300 938	1 139 839	1 171 883	679 021	24 032 750

1 adag (Teljes költség / összes adag)

Teljes költség	Összes adag	Ft
24 032 750	31 500	763

Nyersanyagköltség

Rezsi költség	Összes adag	Ft
15 086 460	31 500	479

Visznek Községi Önkormányzat Képviselőtestületének
7/2019. (IV. 11.)
R E N D E L E T E
a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk (2) bekezdésében meghatározott jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2018. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1.§.

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) a 2018. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámolót az 1.sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően

339.987 E Ft bevétel teljesítéssel

195.456 E Ft kiadási teljesítéssel

jóváhagyja.

2.§.

A Képviselő-testület az Önkormányzat mérlegét az 1. sz. melléklet, bevételeit forrásonként a 2. sz. melléklet, a működési kiadásait a 3. sz. melléklet – ezen felül – a pénzellátások kiadásait a 4. sz., az átadott pénzeszközök kiadásait az 5. sz., a fejlesztési kiadásokat a 6. sz. melléklet szerint elfogadja. A Képviselő testület az önkormányzat intézményenkénti kiadásait 7-16 sz. mellékleteknek megfelelően elfogadja.

A Képviselő-testület a kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 17. sz. mellékletben, az önkormányzat eszközök és források mérleg kimutatásait a 18. sz., az eredménykimutatást a 19. sz., a maradványkimutatást a 20. sz., az önkormányzat pénzmaradvány kimutatását a 21. sz. mellékletben, a létszámkeretet a 22. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja. A közvetett támogatásokról készült kimutatást a 23. sz. az önkormányzat vagyonskimutatását 24. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

3.§.

A Képviselő-testület a Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal mérlegét a 25 sz., bevételeit forrásonként a 26. sz. melléklet, a működési kiadásait a 27. sz. melléklet szerint elfogadja.

A Képviselő-testület a Közös Hivatal a kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 28. sz. mellékletben, az eszközök és források mérleg kimutatásait a 29. sz., az eredménykimutatást a 30. sz., a maradványkimutatást a 31. sz., az önkormányzat pénzmaradvány kimutatását a 32. sz., a közös hivatal vagyonskimutatását a 33. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

4.§.

A Képviselő-testület a Viszneki Óvoda mérlegét az 34. sz., bevételeit forrásonként a 35. sz. melléklet, a működési kiadásait a 36-38. sz. mellékletek, a fejlesztési kiadásokat a 39. sz., melléklet szerint elfogadja.

A Képviselő-testület a Viszneki Óvoda a kiadások kormányzati funkciók szerinti megoszlását a 40. sz., az eszközök és források mérleg kimutatásait a 41. sz., az eredménykimutatást a 42. sz., a maradványkimutatást a 43. sz., az önkormányzat pénzmaradvány kimutatását a 44. sz., a Viszneki Óvoda vagyonkimutatását a 45. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően jóváhagyja.

5. §.

Az önkormányzatnak 2018. évben a Stabilitás törvény szerinti adósságot keletkeztető ügylete nem volt.

6. §.

Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó kötelezettsége 2018. évben nem volt.

7. §.

Az Önkormányzatnak 3 db európai uniós forrásból finanszírozott programja van. A TOP-2.1.3-15-HE1-2016-00006 számú, Települési, környezetvédelmi infrastruktúra- fejlesztés Visznen elnevezésű, a TOP-4.1.1-15-HE1-2016-00011 számú, Egészségügy alapellátás infrastruktúra fejlesztése elnevezésű, valamint a TOP-3.2.1-16.HE1-2017-00011 számú, Energetikai korszerűsítés Visznen elnevezésű pályázat.

8. §

A Képviselő-testület Visznek Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) számú rendeletének 2018. év bevételi és kiadási összegét módosítással jóváhagyja.

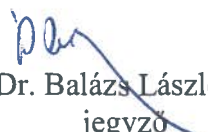
9.§.

(1) A rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.


(2) Jelen rendelet kihirdetését követő napon Visznek Község Önkormányzat Képviselő-testületének a 2018 évi költségvetéséről szóló 1/2018. (II.15.) számú rendelete hatályát veszti.



Fodor János
polgármester




Dr. Balázs László
jegyző

A rendelet kihirdetve:
Visznek, 2019. április 11.


Dr. Balázs László
jegyző



Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Működési célú tám. Áht-on belülről	77 758	79 623	79 623	100,00	Működési kiadások	42 082	66 548	65 916
2	Egyéb műk. célú tám. Áht-on belülről	18 365	36 010	36 010	100,00	Önkormányzat által foly. ellátások	2 380	7 174	7 174
3	Felhalmozási célú tám. Áht-on belülről	0	36 007	36 007	100,00	Atadott pénzeszközök	52 749	53 797	53 427
4	Közhatalmi bevételek	10 000	12 232	12 221	99,91	Fejlesztési kiadások	182 611	208 236	66 169
5	Működési bevételek	1 551	5 381	5 966	110,87	Finanszírozási kiadások	0	2 770	2 770
6	Finanszírozási bevételek	174 269	170 160	170 160	100,00	Általános tartalék	2 121	888	0
	Bevételek Összesen	281 943	339 413	339 987	100,17	Kiadások Összesen	281 943	339 413	195 456

rendeletehez

ezer Ft-ban

Teljesítés %
99,05
100,00
99,31
31,78
100,00
57,59

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Bevételek

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Önkormányzatok működési támogatásai	77 758	79 623	79 623	100,00
	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	24 349	24 384	24 384	100,00
	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladat. tám.	26 565	26 914	26 914	100,00
	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	25 044	23 819	23 819	100,00
	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak tám.	1 800	1 888	1 888	100,00
	Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások	0	2 260	2 260	100,00
	Elszámolásból származó bevételek	0	-358	358	100,00
2	Működési célú tám. államháztartáson belülről	18 365	36 010	36 010	100,00
	Fejezeti kezelésű előirányzatok, eu-s programok	5 525	16 492	16 492	100,00
	Egyéb fejezeti kezelésű támogatások	0	339	339	100,00
	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjai	12 840	19 179	19 179	100,00
3	Felhalmozási célú tám. államháztartáson belülről	0	36 007	36 007	100,00
	Eu-s programok miatt felhalmozási célú támogatások	0	36 007	36 007	100,00
4	Közhatalmi bevételek	10 000	12 232	12 221	99,91
	Magánszemélyek kommunális adója	2 300	2 454	2 454	100,00
	Iparüzési adó	4 800	6 872	6 872	100,00
	Gépjármű adó	2 700	2 706	2 706	100,00
	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	200	200	189	94,50
5	Működési bevételek	1 551	5 381	5 966	110,87
	Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	1 300	1 692	1 792	105,91
	Közvetített szolgáltatások	0	0	266	
	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	154	
	Kamatbevételek	1	1	0	0,00
	Egyéb működési bevételek	250	3 688	3 754	101,79
6	Finanszírozási bevételek	174 269	170 160	170 160	100,00
	Előző év költségvetési maradványának igénybev.	174 269	166 342	166 342	100,00
	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	3 818	3 818	100,00
	Bevételek mindösszesen	281 943	339 413	339 987	100,17

3. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások

ezer Ft-ban					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	21 819	33 919	33 553	98,92
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	13 445	25 300	25 082	99,14
	Béren kívüli juttatások	240	240	240	100,00
	Ruházati költségtérítés	80	80	80	100,00
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	145	111	76,55
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 654	5 754	5 690	98,89
	Egyéb külső személyi juttatások	2 400	2 400	2 350	97,92
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4 186	5 386	5 120	95,06
	Szociális hozzájárulási adó	3 936	5 053	4 787	94,74
	Egészségügyi hozzájárulás	130	99	99	100,00
	Táppénz hozzájárulás	0	139	139	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	120	95	95	100,00
3	Dologi kiadások	16 077	26 774	26 774	100,00
	Szakmai anyagok beszerzése	17	0	0	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	3 775	5 588	5 588	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	376	493	493	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	383	366	366	100,00
	Közüzemi díjak	4 220	4 712	4 712	100,00
	Bérelti és lízingdíjak	225	171	171	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 010	1 574	1 574	100,00
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	175	628	628	100,00
	Egyéb szolgáltatások	2 630	5 101	5 101	100,00
	Kiküldetések kiadásai	103	116	116	100,00
	Reklám- és propagandakiadások	60	0	0	
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 041	3 717	3 717	100,00
	Fizetendő általános forgalmi adó	0	3 770	3 770	100,00
	Kamatkiadások	2	0	0	
	Egyéb dologi kiadások	60	538	538	100,00
4	Egyéb működési célú kiadások	0	469	469	100,00
	Elvonások és befizetések	0	469	469	100,00
	Összesen	42 082	66 548	65 916	99,05

4. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Önkormányzat által folyósított ellátások

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Családi támogatások	0	339	339	100,00
	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0	339	339	100,00
2	Egyéb nem intézményi ellátások	2 380	6 835	6 835	100,00
	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megáll.	800	5 619	5 619	100,00
	Köztemetés	180	0	0	
	Települési támogatás	1 400	927	927	100,00
	Saját hatáskörben adott természetbeni juttatás	0	289	289	100,00
	Ellátások összesen	2 380	7 174	7 174	100,00

5. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Átadott pénzeszközök

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Intézmények működési támogatása	44 789	45 847	45 477	99,19
Tb finanszírozás továbbutalás	6 000	6 000	6 000	100,00
TÖOSZ tagdíj	25	27	27	100,00
Dél-Mátra szöv. tagdíj	20	20	20	100,00
Mátrai szövetség tagdíj	5	4	4	100,00
Hétfégyi orvosi ügyelet	565	565	565	100,00
Bursa Hungarica	150	100	100	100,00
Kistérség	448	405	405	100,00
Üdültetési alapítvány	30	50	50	100,00
Regio-com tagdíj	17	64	64	100,00
Társadalmi szövetek támogatása	700	700	700	100,00
Heves Megyei Turizmus Egyesület	0	15	15	100,00
Átadott pénzeszközök összesen	52 749	53 797	53 427	99,31

6. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Fejlesztési kiadások

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Egészségház pályázat	68 435	67 280	16 263	24,17
Güdrök pályázat	77 404	77 404	22 360	28,89
Adósságkonszolidációs pályázat I.	1 500	1 397	1 397	100,00
Adósságkonszolidációs pályázat II.	29 072	16 081	16 081	100,00
Kistelepülések fejlesztési támogatása pályázat	3 200	6 108	6 108	100,00
LEADER pályázat	3 000	0	0	
Önkormányzati hivatal felújítás pályázat	0	36 007	0	0,00
Iskola felújítás	0	345	346	100,29
Telek vásárlás	0	1 800	1 800	100,00
Vízmű felújítás	0	394	394	100,00
Kisérétékű tárgyi eszközök	0	1 420	1 420	100,00
Fejlesztési kiadások összesen	182 611	208 236	66 169	31,78

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Önkormányzat

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	5 774	7 664	7 298	95,22
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	0	1 733	1 515	87,42
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	57	23	40,35
	Választott tisztségviselők juttatásai	5 654	5 754	5 690	98,89
	Egyéb külső személyi juttatások	120	120	70	58,33
2	Munkaadókat terhelő járulékok	1 286	1 463	1 197	81,82
	Szociális hozzájárulási adó	1 156	1 382	1 116	80,75
	Egészségügyi hozzájárulás	70	42	42	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	60	39	39	100,00
3	Dologi kiadások	7 592	17 996	17 996	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 950	3 550	3 550	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	180	274	274	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	315	308	308	100,00
	Közüzem díjak	1 050	1 710	1 710	100,00
	Bérleti és lízingdíjak	225	171	171	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200	506	506	100,00
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	150	628	628	100,00
	Egyéb szolgáltatások	2 000	4 385	4 385	100,00
	Kiküldetések kiadásai	100	108	108	100,00
	Reklám- és propagandakiadások	60	0	0	
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	1 300	2 048	2 048	100,00
	Fizetendő általános forgalmi adó	0	3 770	3 770	100,00
	Kamatkiadások	2	0	0	
	Egyéb dologi kiadások	60	538	538	100,00
4	Egyéb működési célú kiadások	0	469	469	100,00
	Elvonások és befizetések	0	469	469	100,00
	Összesen	14 652	27 592	26 960	97,71

8. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Községi Ház

ezer Ft-ban					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	3 585	3 933	3 933	100,00
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	3 425	3 705	3 705	100,00
	Béren kívüli juttatások	120	120	120	100,00
	Ruházati költségtérítés	40	40	40	100,00
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	68	68	100,00
2	Munkaadókat terhelő járulékok	780	844	844	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	720	787	787	100,00
	Egészségügyi hozzájárulás	30	29	29	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	30	28	28	100,00
3	Dologi kiadások	2 017	2 161	2 161	100,00
	Szakmai anyagok beszerzése	12	0	0	#####
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	250	363	363	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	30	29	29	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	15	23	23	100,00
	Közüzemi díjak	950	901	901	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	120	52	52	100,00
	Egyéb szolgáltatások	260	416	416	100,00
	Kiküldetések kiadásai	0	5	5	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	380	372	372	100,00
	Összesen	6 382	6 938	6 938	100,00

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Védőnői szolgálat

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	1 440	1 440	1 440	100,00
	Egyéb külső személyi juttatások	1 440	1 440	1 440	100,00
2	Munkaadókat terhelő járulékok	303	255	255	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	303	255	255	100,00
3	Dologi kiadások	342	368	368	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	5	9	9	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	16	23	23	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	3	3	3	100,00
	Közüzemi díjak	240	255	255	100,00
	Egyéb szolgáltatások	5	1	1	100,00
	Kiküldetések kiadásai	3	3	3	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	70	74	74	100,00
	Összesen	2 085	2 063	2 063	100,00

10. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Közsséggazdálkodás

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	2 286	2 458	2 458	100,00
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 206	2 358	2 358	100,00
	Béren kívüli juttatások	60	60	60	100,00
	Ruházati költségtérítés	20	20	20	100,00
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	20	20	100,00
2	Munkaadókat terhelő járulékok	494	495	495	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	464	468	468	100,00
	Egészségügyi hozzájárulás	15	14	14	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	15	13	13	100,00
3	Dologi kiadások	2 096	1 920	1 920	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 350	1 061	1 061	100,00
	Közüzemi díjak	150	182	182	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	150	332	332	100,00
	Egyéb szolgáltatások	0	3	3	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	446	342	342	100,00
	Összesen	4 876	4 873	4 873	100,00

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
 2018. évi költségvetési beszámolója
 Visznek Községi Önkormányzat
 Működési kiadások - Közvilágítás

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	0	0	0	
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	
3	Dologi kiadások	2 972	2 905	2 905	100,00
	Közüzem díjak	1 800	1 641	1 641	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	540	675	675	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	632	589	589	100,00
	Összesen	2 972	2 905	2 905	100,00

12. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Temető

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	0	0	0	
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	
3	Dologi kiadások	413	321	321	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	15	15	100,00
	Közüzem díjak	25	22	22	100,00
	Egyéb szolgáltatások	300	216	216	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	88	68	68	100,00
	Összesen	413	321	321	100,00

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Közfoglalkoztatás

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	5 000	14 643	14 643	100,00
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	5 000	14 643	14 643	100,00
2	Munkaadókat terhelő járulékok	525	1 587	1 587	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	525	1 448	1 448	100,00
	Táppénz hozzájárulás	0	139	139	100,00
3	Dologi kiadások	0	302	302	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	238	238	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	0	64	64	100,00
	Összesen	5 525	16 532	16 532	100,00

14. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Háziiorvosi alapellátás

ezer Ft-ban					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	3 734	3 781	3 781	100,00
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2 814	2 861	2 861	100,00
	Béren kívüli juttatások	60	60	60	100,00
	Ruházati költségtérítés	20	20	20	100,00
	Egyéb külső személyi juttatások	840	840	840	100,00
2	Munkaadókat terhelő járulékok	798	742	742	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	768	713	713	100,00
	Egészségügyi hozzájárulás	15	14	14	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	15	15	15	100,00
3	Dologi kiadások	645	500	500	100,00
	Szakmai anyagok beszerzése	5	0	0	
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	220	136	136	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	150	167	167	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	50	30	30	100,00
	Közüzemi díjak	5	1	1	100,00
	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	25	0	0	
	Egyéb szolgáltatások	65	70	70	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	125	96	96	100,00
	Összesen	5 177	5 023	5 023	100,00

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Óvoda működtetés

ezer Ft-ban					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	0	0	0	
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	
3	Dologi kiadások	0	192	192	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	149	149	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	0	2	2	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	0	41	41	100,00
	Összesen	0	192	192	100,00

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Működési kiadások - Iskola működtetés

ezer Ft-ban					
	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1	Személyi juttatások	0	0	0	
2	Munkaadókat terhelő járulékok	0	0	0	
3	Dologi kiadások	0	109	109	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	0	67	67	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	0	9	9	100,00
	Egyéb szolgáltatások	0	10	10	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	0	23	23	100,00
	Összesen	0	109	109	100,00

18 melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Mérleg (Eszközök - Források)

ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
	ESZKÖZÖK		
A/I	<i>Immateriális javak</i>	1 250	5 440
A/II	<i>Tárgyi eszközök</i>	332 783	374 746
A/III	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	100	100
A/IV	<i>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</i>	0	0
A	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	334 133	380 286
B/I	<i>Készletek</i>	0	0
B/II	<i>Értékpapírok</i>	0	0
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgó eszközök	0	0
C	Pénzeszközök	174 269	152 438
D/I	<i>Költségvetési évben esedékes követelések</i>	4 418	4 635
D/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes követelések</i>	0	0
D/III	<i>Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	0	140
D	Követelések	4 418	4 775
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	100	14 297
F	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	512 920	551 796
	FORRÁSOK		
G	Saját tőke	498 588	537 019
H/I	<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	0	46
H/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	2 770	3 818
H/III	<i>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	7 934	7 954
H	Kötelezettségek	10 704	11 818
I	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K	Passzív időbeli elhatárolások	3 628	2 959
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	512 920	551 796

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Eredménykimutatás

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	11 717	12 274
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	1 273	2 204
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	12 990	14 478
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	74 412	79 622
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	36 536	36 010
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	150 747	36 007
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	58 236	3 754
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	319 931	155 393
10	Anyagköltség	4 872	5 588
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	10 158	13 160
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	15 030	18 748
14	Béreköltség	25 577	24 564
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	8 587	8 472
16	Bérfelrakások	5 607	5 015
V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	39 771	38 051
VI	Értécsökkenési leírás	13 704	13 032
VII	Egyéb ráfordítások	63 412	61 609
A	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	201 004	38 431
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
18	Részesedésként származó eredményszemléletű bevételek	0	0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bev.	0	0
20	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	1	0
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	0	0
21a	- ebből: lekötött bankbetétek árfolyamnyeresége	0	0
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök árfolyamnyeresége	0	0
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	1	0
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
25a	ebből - lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0
25b	ebből - Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
26a	- ebből lekötött bankbetétek árfolyamvesztése	0	0
26b	- ebből egyéb pénzeszközök árfolyamvesztése	0	0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1	0
C	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	201 005	38 431

20. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Maradványkimutatás

ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi záró állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	169 827
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	147 208
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	22 619
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	170 160
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	48 248
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	121 912
A	A Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	144 531
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C	Összes maradvány (=A+B)	144 531
D	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	144 531
F	Vállalkozási tevékenység terhelő üzemi kötelezettség (=D*0.1)	0
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

21. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Pénzkészlet (eFt)

Pénzkészlet alakulása	Eft
Nyitó Pénzkészlet (2018.01.01.)	174 269
Bevétel (+)	170 855
Kiadás (-)	192 686
Záró pénzkészlet	152 438

Záró pénzkészlet összetétele	152 438
Költségvetési számla	12 055
Házi pénztár	53
Módosító tételek (könyvelés alapján)	0
Közfoglalkoztatottak elszámolási számla	792
Adószámlák egyenlege	0
Elkülönített számla	139 538

22. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Létszámkeret (fő)

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi létszám előirányzat	2018. évi záró létszám
1	Önkormányzat	1	1
2	Közös Hivatal	10	10
3	Viszneki Óvoda	7	7
4	Közösségi Ház	2	2
5	Konyha	3	3
6	Közésgazdálkodás	1	1
7	Védőnői Szolgálat (megbízási szerződés)	1	1
8	Háziorvosi alapellátás	2	2
	Foglalkoztatottak Összesen	27	27

23. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő- testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások

	Bevételi jogcím	Fő	Összeg (eFt)
1	Kommunális adó	0	0
2	Gépjármű adó	3	46
	Összesen		46

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Visznek Községi Önkormányzat
Vagyongkimutatás

	Megnevezés	Bruttó összeg	Halmazott é.cs	Nettó összeg
1	Immateriális javak	7 182 500	1 741 875	5 440 625
	Vagyoni értékű jogok	5 820 000	379 375	5 440 625
	Szellemi termékek	1 362 500	1 362 500	0
2/a	Ingyatlanok	435 970 926	107 987 757	327 983 169
	Ingyatlanok kataszteri nyilvántartás szerint	435 970 926	107 987 757	327 983 169
2/b	Gépek, berendezések	62 575 984	57 992 486	4 583 498
	Játszóterei eszközök	7 362 492	3 835 905	3 526 587
	Fűgyűjtős ipari fűnyíró	406 400	156 819	249 581
	Platós kisteherautó - Mazda	675 000	252 440	422 560
	Tanuló asztalok, tanuló székek	240 000	73 118	166 882
	Tanuló asztalok, tanuló székek	256 000	38 112	217 888
		53 636 092	53 636 092	0
2	Tárgyi eszközök összesen (2/a+2/b)	498 546 910	165 980 243	332 566 667
3	Befektetett pénzügyi eszközök	100 000	0	100 000
	Részesedések	100 000	0	100 000

25. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Mérleg

Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Működési célú támogatások Áht-on belülről	0	1 076	1 076	100,00	Működési kiadások	45 598	46 706	46 485	99,53
2	Működési bevételek	0	0	13						
3	Finanszírozási bevételek	45 598	45 630	45 411	99,52					
Bevételek Összesen		45 598	46 706	46 500	99,56	Kiadások Összesen	45 598	46 706	46 485	99,53

ezer Ft-ban

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Bevételek

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1	Működési célú tám. Áht-on belülről	0	1076	1076	100,00
	Egyéb működési célú tám. (választás)	0	1076	1076	100,00
2	Működési bevételek	0	0	13	
	Egyéb működési bevételek	0	0	13	
3	Finanszírozási bevételek	45 598	45 630	45 411	99,52
	Előző évi költségvetés maradvány igénybev.		30	29	96,67
	Központi irányítószervi támogatás	45 598	45 600	45 382	99,52
	Bevételek mindösszesen	45 598	46 706	46 500	99,56

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Működési kiadások

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1.	Személyi juttatások	35 511	37 088	37 035	99,86
	Köztisztviselők, közalkalmazottak bére	33 772	33 713	33 660	99,84
	Normatív jutalmak	0	90	90	100,00
	Céljuttatás, projektprémium	0	274	274	100,00
	Béren kívüli juttatások	1 453	1 416	1 416	100,00
	Ruházati költségterítés	116	126	126	100,00
	Közlekedési költségterítés	140	141	141	100,00
	Egyéb költségterítések	0	175	175	100,00
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	449	449	100,00
	Nem saját foglalkoztatottnak fizetett jut.	0	599	599	100,00
	Reprezentáció, üzleti ajándék	30	105	105	100,00
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	7 647	7 082	6 919	97,70
	Szociális hozzájárulási adó	7 092	6 408	6 245	97,46
	Egészségügyi hozzájárulás	265	342	342	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	290	332	332	100,00
3.	Dologi kiadások	2 440	2 536	2 531	99,80
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	40	20	20	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	640	825	825	100,00
	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	200	104	104	100,00
	Egyéb szolgáltatások	1 050	1 101	1 096	99,55
	Kiküldetések kiadásai	360	251	251	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	150	215	215	100,00
	Egyéb dologi kiadások	0	20	20	100,00
	Összesen	45 598	46 706	46 485	99,53

Sor	Megnevezés	Összesen	011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
001	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	33 660	33 660
002	Normatív jutalmak	90	90
003	Céljuttatás, projektprémium	274	0
007	Béren kívüli juttatások	1 416	1 416
008	Ruházati költségtérítés	126	126
009	Közlekedési költségtérítés	141	141
010	Egyéb költségtérítések	175	175
013	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	449	449
015	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	36 331	36 057
017	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak	599	0
018	Egyéb külső személyi juttatások	105	0
019	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	704	0
020	Személyi juttatások (=15+19)	37 035	36 057
021	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	6 919	6 675
022	ebből: szociális hozzájárulási adó	6 245	6 055
025	ebből: egészségügyi hozzájárulás	342	311
027	ebből: munkaadó a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcso	332	309
030	Üzemeltetési anyagok beszerzése	20	20
032	Készletbeszerzés (=29+30+31)	20	20
033	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	825	825
034	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	104	104
035	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	929	929
044	Egyéb szolgáltatások	1 096	1 096
045	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	1 096	1 096
046	Kiküldetések kiadásai	251	251
048	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	251	251
049	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	215	187
058	Egyéb dologi kiadások	20	0
059	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	235	187
060	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	2 531	2 483
278	Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277)	46 485	45 215
319	Kiadások összesen (=278+318)	46 485	45 215

013370 Informatikai fejlesztések, szolgáltatások	016020 Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek
0	0
0	0
274	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
274	0
0	599
0	105
0	704
274	704
47	197
47	143
0	31
0	23
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	0
0	28
0	20
0	48
0	48
321	949
321	949

29. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Mérleg (Eszközök - Források)

ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
	ESZKÖZÖK		
A/I	<i>Immateriális javak</i>	0	0
A/II	<i>Tárgyi eszközök</i>	0	0
A/III	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0
A/IV	<i>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</i>	0	0
A	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0
B/I	<i>Készletek</i>	0	0
B/II	<i>Értékpapírok</i>	0	0
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgó eszközök	0	0
C	Pénzeszközök	75	61
D/I	<i>Költségvetési évben esedékes követelések</i>	0	0
D/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes követelések</i>	0	0
D/III	<i>Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	0	0
D	Követelések	0	0
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	215
F	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	75	276
	FORRÁSOK		
G	Saját tőke	-2 950	-3 348
H/I	<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	0	0
H/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	0	0
H/III	<i>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	0	0
H	Kötelezettségek	0	0
I	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K	Passzív időbeli elhatárolások	3 025	3 624
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	75	276

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Eredménykimutatás

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	0	0
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	43 063	45 382
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	1 076
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	0	13
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	43 063	46 471
10	Anyagköltség	38	20
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 805	2 276
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	2 843	2 296
14	Béreköltség	30 524	34 564
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 386	3 012
16	Bérfelrakások	6 796	6 978
V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	39 706	44 554
VI	Értékcsökkenési leírás	85	0
VII	Egyéb ráfordítások	204	20
A	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	225	-399
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
18	Részesedésből származó eredményszemléletű bevételek	0	0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bev.	0	0
20	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	0	0
21a	- ebből: lekötött bankbetétek árfolyamnyeresége	0	0
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök árfolyamnyeresége	0	0
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamveszteségek	0	0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
25a	ebből - lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0
25b	ebből - Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
26a	- ebből lekötött bankbetétek árfolyamvesztesége	0	0
26b	- ebből egyéb pénzeszközök árfolyamvesztesége	0	0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0
C	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	225	-399

31. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Maradványkimutatás

ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi záró állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 089
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	46 485
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-45 396
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 411
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	45 411
A	A Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	15
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C	Összes maradvány (=A+B)	15
D	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	15
F	Vállalkozási tevékenység terhelt maradványa (=B-F)	0
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

32. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Pénzkészlet (eFt)

Pénzkészlet alakulása	Eft
Nyitó Pénzkészlet (2018.01.01.)	75
Bevétel (maradvány nélkül) (+)	46 471
Kiadás (-)	46 485
Záró pénzkészlet	61

Záró pénzkészlet összetétele	61
Költségvetési számla	61
Módosító tételek (könyvelés alapján)	0
Házi pénztár	0

33. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal
Vagyonkimutatás

	Megnevezés	Bruttó összeg	Halmazott é.cs	Nettó összeg
1	Immateriális javak	82 080	82 080	0
	Szellemi termékek	82 080	82 080	0
2/a	Ingatlanok	0	0	0
2/b	Gépek, berendezések	751 209	751 209	0
	Számítógépek (5db)	751 209	751 209	0
2	Tárgyi eszközök összesen (2/a+2/b)	751 209	751 209	0

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Mérleg

	Bevétel 2018. évi előirányzat (eFt)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %	Kiadás 2018. évi előirányzat (eFt)	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	Működési bevételek	7 316	8 370	8 066	96,37	Működési kiadások	52 105	54 060	53 299
2	Finanszírozási bevételek	44 789	45 903	45 533	99,19	Fejlesztési kiadások	0	213	213
	Bevételek Összesen	52 105	54 273	53 599	98,76	Kiadások Összesen	52 105	54 273	53 512

rendelethez

ezer Ft-ban

Teljesítés %
98,59
100,00
98,60

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Bevételek

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
1.	Működési bevételek	7 316	8 370	8 066	96,37
	Szolgáltatások ellenértéke	860	860	561	65,23
	Ellátási díjak	4 900	4 956	4 956	100,00
	Kiszámlázott ÁFA	1 556	1 494	1 489	99,67
	Egyéb működési bevételek	0	1 060	1 060	100,00
2	Finanszírozási bevételek	44 789	45 903	45 533	99,19
	Előző év költségvetési maradványának igénybev.	0	56	56	100,00
	Központi, irányítószervi tám.	44 789	45 847	45 477	99,19
	Bevételek mindösszesen	52 105	54 273	53 599	98,76

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Működési kiadások

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1.	Személyi juttatások	26 399	26 831	26 701	99,52
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 181	25 068	25 014	99,78
	Béren kívüli juttatások	1 008	1 120	1 120	100,00
	Ruházati költségtérítés	180	180	180	100,00
	Közlekedési költségtérítés	30	30	11	36,67
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	223	222	99,55
	Egyéb külső személyi juttatások	0	210	154	73,33
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	5 879	5 569	5 087	91,34
	Szociális hozzájárulási adó	5 289	5 475	4 993	91,20
	Egészségügyi hozzájárulás	295	51	51	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	295	43	43	100,00
3.	Dologi kiadások	19 827	21 660	21 511	99,31
	Szakmai anyagok beszerzése	276	103	103	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	13 860	15 974	15 974	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	54	53	53	100,00
	Közüzemi díjak	1 250	1 107	1 107	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	300	197	48	24,37
	Egyéb szolgáltatások	650	634	634	100,00
	Kiküldetések kiadásai	60	37	37	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	3 375	3 505	3 505	100,00
	Egyéb dologi kiadások	2	50	50	100,00
	Összesen	52 105	54 060	53 299	98,59

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Működési kiadások - óvoda

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1.	Személyi juttatások	19 831	21 212	21 082	99,39
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 961	19 952	19 898	99,73
	Béren kívüli juttatások	720	746	746	100,00
	Ruházati költségtérítés	120	120	120	100,00
	Közlekedési költségtérítés	30	30	11	36,67
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	154	153	99,35
	Egyéb külső személyi juttatások	0	210	154	73,33
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	4 402	4 518	4 036	89,33
	Szociális hozzájárulási adó	3 982	4 464	3 982	89,20
	Egészségügyi hozzájárulás	210	30	30	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	210	24	24	100,00
3.	Dologi kiadások	3 308	3 195	3 046	95,34
	Szakmai anyagok beszerzése	270	103	103	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	360	729	729	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	42	53	53	100,00
	Közüzemi díjak	1 250	1 107	1 107	100,00
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200	194	45	23,20
	Egyéb szolgáltatások	550	410	410	100,00
	Kiküldetések kiadásai	60	33	33	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	575	516	516	100,00
	Egyéb dologi kiadások	1	50	50	100,00
	Összesen	27 541	28 925	28 164	97,37

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Működési kiadások - konyha

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés (%)
1.	Személyi juttatások	6 568	5 619	5 619	100,00
	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	6 220	5 116	5 116	100,00
	Béren kívüli juttatások	288	374	374	100,00
	Ruházati költségtérítés	60	60	60	100,00
	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	69	69	100,00
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1 477	1 051	1 051	100,00
	Szociális hozzájárulási adó	1 307	1 011	1 011	100,00
	Egészségügyi hozzájárulás	85	21	21	100,00
	Más járulék fizetési kötelezettség	85	19	19	100,00
3.	Dologi kiadások	16 519	18 465	18 465	100,00
	Üzemeltetési anyagok beszerzése	13 500	15 245	15 245	100,00
	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	12			
	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100	3	3	100,00
	Egyéb szolgáltatások	100	224	224	100,00
	Kiküldetések kiadásai		4	4	100,00
	Működési célú előzetesen felszámított áfa	2 800	2 989	2 989	100,00
	Egyéb dologi kiadások	1			
	Összesen	24 564	25 135	25 135	100,00

39. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Fejlesztési kiadások

ezer Ft-ban

	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
	Kisértékű tárgyi eszközök	0	213	213	100,00
	Összesen	0	213	213	100,00

Sor	Megnevezés	Összesen	091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	096015 Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben	096025 Munkahelyi étkeztetés köznevelési intézményben	104037 Intézményen kívüli gyermekétkeztetés	107051 Szociális étkeztetés
001	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	25 014	19 898	3 530	460		1 126
007	Béren kívüli juttatások	1 120	746	355	6		13
008	Ruházati költségterítés	180	120	41	6		13
009	Közlekedési költségterítés	11	11				
013	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (>=14)	222	154	47	6		15
015	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	26 547	20 929	3 973	478		1 167
018	Egyéb külső személyi juttatások	154	154				
019	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	154	154				
020	Személyi juttatások (=15+19)	26 701	21 083	3 973	478		1 167
021	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	5 087	4 036	725	95		231
022	ebből: szociális hozzájárulási adó	4 993	3 982	698	91		222
025	ebből: egészségügyi hozzájárulás	51	30	14	2		5
027	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatos	43	24	13	2		4
029	Szakmai anyagok beszerzése	103	103				
030	Üzemeltetési anyagok beszerzése	15 974	729	10 329	1 347	275	3 294
032	Készletbeszerzés (=29+30+31)	16 077	832	10 329	1 347	275	3 294
033	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	53	53				
035	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	53	53				
036	Közüzemi díjak	1 107	1 107				
040	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	48	45	2			1
044	Egyéb szolgáltatások	634	410	155	20		49
045	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	1 789	1 562	157	20		50
046	Kiküldetések kiadásai	37	33	3			1
048	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	37	33	3			1
049	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 505	516	2 029	265	48	647
058	Egyéb dologi kiadások	50	50				
059	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	3 555	566	2 029	265	48	647
060	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	21 511	3 046	12 518	1 632	323	3 992
206	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	168	168				
209	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	45	45				
210	Beruházások (=202+203+205+...+209)	213	213				
278	Költségvetési kiadások (=20+21+60+131+201+210+215+277)	53 512	28 378	17 216	2 205	323	5 390
319	Kiadások összesen (=278+318)	53 512	28 378	17 216	2 205	323	5 390

41. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Mérleg (Eszközök - Források)

ezer Ft-ban

Sor- szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
	ESZKÖZÖK		
A/I	<i>Immateriális javak</i>	0	0
A/II	<i>Tárgyi eszközök</i>	0	0
A/III	<i>Befektetett pénzügyi eszközök</i>	0	0
A/IV	<i>Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</i>	0	0
A	Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0
B/I	<i>Készletek</i>	458	1 156
B/II	<i>Értékpapírok</i>	0	0
B	Nemzeti vagyonba tartozó forgó eszközök	458	1 156
C	Pénzeszközök	58	89
D/I	<i>Költségvetési évben esedékes követelések</i>	0	0
D/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes követelések</i>	0	0
D/III	<i>Követelés jellegű sajátos elszámolások</i>	0	0
D	Követelések	0	0
E	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	2 061
F	Aktív időbeli elhatárolások	0	0
	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	516	3 306
	FORRÁSOK		
G	Saját tőke	-1 919	656
H/I	<i>Költségvetési évben esedékes kötelezettségek</i>	0	0
H/II	<i>Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</i>	0	0
H/III	<i>Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</i>	0	0
H	Kötelezettségek	0	0
I	Egyéb sajátos forrásoldali elszámolások	0	0
J	Kincstári számlavezetéssel kapcsolatos elszámolások	0	0
K	Passzív időbeli elhatárolások	2 435	2 650
	FORRÁSOK ÖSSZESEN	516	3 306

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Eredménykimutatás

ezer Ft-ban

Sor-szám	Megnevezés	2018. évi nyitó állomány	2018. évi záró állomány
1	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0
2	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	5 724	5 516
3	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	5 724	5 516
4	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0
5	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)	0	0
6	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	42 450	45 477
7	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	1 053	0
8	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0
9	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	460	1 060
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08+09)	43 963	46 537
10	Anyagköltség	13 808	15 379
11	Igénybe vett szolgáltatások értéke	2 214	1 879
12	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0
13	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	16 022	17 258
14	Béreköltség	23 922	25 236
15	Személyi jellegű egyéb kifizetések	2 563	1 687
16	Bérfeladások	5 686	5 080
V	Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	32 171	32 003
VI	Értécsökkenési leírás	80	167
VII	Egyéb ráfordítások	1 627	50
A	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-213	2 575
17	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0
18	Részesedésből származó eredményszemléletű bevételek	0	0
19	Befektetett pénzügyi eszközökből származó eredményszemléletű bev.	0	0
20	Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek	0	0
21	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)	0	0
21a	- ebből: lekötött bankbetétek árfolyamnyeresége	0	0
21b	- ebből: egyéb pénzeszközök árfolyamnyeresége	0	0
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=17+18+19+20+21)	0	0
22	Részesedésekből származó ráfordítások, árfolyamvesztések	0	0
23	Befektetett pénzügyi eszközökből származó ráfordítások	0	0
24	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0
25	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése	0	0
25a	ebből - lekötött bankbetétek értékvesztése	0	0
25b	ebből - Kincstáron kívüli forint- és devizaszámlák értékvesztése	0	0
26	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai	0	0
26a	- ebből lekötött bankbetétek árfolyamvesztése	0	0
26b	- ebből egyéb pénzeszközök árfolyamvesztése	0	0
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=22+23+24+25+26)	0	0
B	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	0	0
C	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)	-213	2575

43. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Maradványkimutatás

		ezer Ft-ban
Sor- szám	Magnevezés	2018 záró állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	8 066
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	53 512
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-45 446
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 533
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	45 533
A	A Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	87
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
B	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C	Összes maradvány (=A+B)	87
D	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
E	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	87
F	Vállalkozási tevékenységet terhelő benyújtott kötelezettség (=B-F)	0
G	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

44. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Pénzkészlet (eFt)

Pénzkészlet alakulása	Eft
Nyitó Pénzkészlet (2018.01.01.)	58
Bevétel (maradvány nélkül) (+)	53 543
Kiadás (-)	53 512
Záró pénzkészlet	89

Záró pénzkészlet összetétele	89
Költségvetési számla	89
Módosító tételek (könyvelés alapján)	0
Házi pénztár	0

45. melléklet a 7/2019 (IV.11) Önkormányzati rendelethez

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2018. évi költségvetési beszámolója
Viszneki Óvoda és Konyha
Vagyonkimutatás

	Megnevezés	Bruttó összeg	Halmazott é.cs	Nettó összeg
1	Immateriális javak	0	0	0
2/a	Ingatlanok	0	0	0
2/b	Gépek, berendezések	526 255	526 255	0
	Kisértékű tárgyi eszközök (0-ra írt)	526 255	526 255	0
2	Tárgyi eszközök összesen (2/a+2/b)	526 255	526 255	0

Visznek Községi Önkormányzat
Visznek, Szabadság út 63.

Visznek Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. évi Költségvetési beszámolójának szöveges indoklása

A Magyar Köztársaság 2018. évi állami költségvetéséről, a 2017. évi C. Törvény rendelkezik. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény írja elő a helyi önkormányzatoknak, hogy a költségvetés előterjesztését és a zárszámadási rendeletük összeállítását külön rendeletben meghatározott tartalom mellett kell, hogy megtegyék, valamint rendelkezik arról, hogy az önkormányzat költségvetésének összeállítására és költségvetési határozatok megalkotására, az erről történő információszolgáltatásra, az előirányzat-gazdálkodásra, az évközi és év végi beszámolásra, a helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezések többségét alkalmazni kell.

A Többcélú Kistérségi Társulásnak továbbra is tagja az önkormányzat. 2018-ben a kistérség a következő feladatokat látta el: a hétféligi ügyeletet és a készenlétet, a Családsegítést és a Gyermekjóléti feladatot, a hétféligi orvosi ügyeletet és készenlétet és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtást. Ezek ilyen irányú megvalósítása nagy segítség az önkormányzatnak.

Bevételek

Az államháztartáson belülről működési célra kapott támogatások az eredetileg tervezettől csak kis mértékben térnek el. Az eltérés fő okai a szociális feladatok támogatásokra, valamint a bérkompenzációra kapott, előre nem tervezett támogatások.

Az állam a fenti jogcímen – feladatfinanszírozás keretén belül – támogatja az önkormányzatok működési kiadásait. Megpróbáltuk az egyes feladatok költségeit a feladatra kapott támogatásból teljes egészében fedezni, azonban ez minden esetben sikerült. Vannak területek, amelyhez - a finanszírozási rendszer hiányosságai miatt- az Önkormányzatnak saját bevételeiből hozzá kellett járulni.

Az államháztartáson belülről egyéb működési célra kapott támogatások jelentősen eltérnek az eredetileg tervezettől. Ennek oka, hogy a közfoglalkoztatás bevételi (és kiadási) oldala, a közfoglalkoztatásban fennálló bizonytalanságok figyelembevételével lett tervezve.

A tavalyi év végén megkaptuk a harmadik megnyert TOP-os pályázatunkra a több mint 36 millió forint pályázati pénzt.

Közhatalmi bevételeink a vártnál jobban alakultak több mint 2,2 millió forinttal meghaladják az eredeti előirányzatot. A három fő adónemben - a kommunális adóban, a gépjárműadóban és az iparüzési adóban - is többletbevételünk lett.

A Gépjármű adó bevétel 60%-a továbbra is állami bevétel.

Főbb adóbevételein az alábbiak szerint teljesültek:

- Iparüzési adó	6.872 E Ft
- Gépjárműadó	2.706 E Ft
- Kommunális adó	2.454 E Ft
- Késedelmi pótlék	189 E Ft

Működési bevételeink köszönhetően a TOP-os pályázatok kötbéreinek több mint 4 millió forinttal meghaladták a tervezettet.

Finanszírozási bevételeink a vártak megfelelően alakultak. Nem tervezhető, de itt szereplő, bevétel a 2018. évi állami támogatásokra kapott előleg.

Kiadások

A személyi juttatások a tervnek megfelelően alakultak. Eltérés csak a közfoglalkoztatottak bére és járulékai miatt keletkezett. A dologi kiadások meghaladják az eredeti előirányzatot, azonban a tavalyi évi pénzmaradvány erre fedezetet nyújt. Az intézményeinkre el lehet mondani, hogy takarékosan gazdálkodtak.

A szociális ellátásokban elmondható, hogy összeségében elérik az állami támogatás összegét.

Fejlesztési kiadásaink összege 66,169 millió forint volt.

Volt két adósságkonszolidációs pályázatunk, melyet 2018. december 31-éig meg kellett valósítanunk. A 2014. évi pályázatból árkokat újítottunk fel 1,397 millió forint értékben. A 2016. évi pályázatból szintén árkokat újítottunk fel, illetve a településrendezési terv készült el összesen 16,081 millió forint értékben.

Megkezdődtek, illetve folytatódtak TOP-os pályázataink kivitelezési munkái. Az egészségház pályázatra 16,263 millió, a „güdrök” pályázatra 22,36 millió forintot költöttünk.

A kistelepülések pályázatból, önrész hozzáadásával utakat újítottunk fel összesen 6,108 millió forintért.

Az eredetileg nem tervezett beruházások a kis- és nagy értékű tárgyi eszközök vásárlása összesen 1,42 millió forint értékben. Ennek az összegnek a nagyrésze közfoglalkoztatási programokból pályázat útján került hozzánk.

Pénzmaradvány

2018. december 31-én a költségvetési számlánkon 12,055 millió forint, közfoglalkoztatási számlánkon 792 E Ft, elkülönített számláinkon 139,538 millió forint, a házi pénztárban 53 E Ft volt. Hitelállományunk, lejárt szállító tartozásunk nincs.

Pénzmaradványunk – az esetleges visszafizetések és kiutalások nélkül 144.531 E Ft (a 2018-es évre vonatkozóan), melyeket a záradék megküldése után pontosítottunk.

Értékpapírja az Önkormányzatnak nem volt.

Vagyoni helyzet alakulása

2018. év végén az önkormányzat összes eszköz és forrás értéke 551.796 E Ft, mely az előző évinél magasabb. Ennek oka, hogy két TOP-os pályázatunk kivitelezési munkái megkezdődtek.


Mérleg szerinti eredmény

Az államháztartás számvitelének megváltozása miatt 2014. évtől az önkormányzatoknak a mérleg szerinti eredmény kimutatására eredmény-kimutatást is kell készíteniük. 2018. évben önkormányzatunk mérleg szerinti eredménye 38.431 E Ft, köszönhetően a kapott pályázati pénznek.

Az intézményeink pénzmaradványa, vagyona, mérleg szerinti eredménye a gazdálkodás sajátosságai miatt nem jelentősek.

A 2018. évi gazdálkodásra a takarékos, megfontolt költsékezés volt a jellemző. A település és intézményeink a lehetőségeinkhez képest fejlődtek. A 2019. évben Önkormányzatunk célja, hogy az előző években elért stabilitást fenn tudjuk tartani úgy, hogy a költségvetésünkben tervezett beruházásokat is meg tudjuk valósítani.

Visznek, 2019. április 5.


Fodor János
polgármester



GYÖNGYÖS KÖRZETE KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA
BELSŐ ELLENŐRZÉS
3200 Gyöngyös, Fő tér 13.
Tel: 37/510-341, honlap: www.gyongyosikisterseg.hu

Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása
Tagönkormányzatainak Polgármesterei és Jegyzői részére

Iktatószám: 36-1/2019.
Tárgy: 2018. évi összefoglaló
ellenőrzési jelentés

Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!
Tisztelt Jegyző Asszony/Úr!

A belső ellenőrzési feladatokat - az előző évekhez hasonlóan - 2018. évben is Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrei végezték.

Az éves munkáról a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet 49. §-ban kapott felhatalmazás, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján a belső ellenőrzési vezető Éves ellenőrzési jelentést készít.

Tájékoztatom Önöket, hogy a 2018. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést és a hozzá kapcsolódó előterjesztés tervezetet elektronikus formában küldöm meg.

Kérem Polgármester Asszonyt/Urát, hogy a jelentést a zárszámadással egyidejűleg szíveskedjen a Képviselő-testület elé terjeszteni, és az erről szóló határozat-kivonatot részemre megküldeni szíveskedjen.

Gyöngyös, 2019. április 9.

Tisztelettel:

Németh Dóra
Belső ellenőrzési vezető

Előterjesztés tervezet

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat a belső ellenőrzési feladatokat az előző évekhez hasonlóan, 2018. évben is Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrei által látta el. Az éves munkáról a Bkr, valamint a Belső Ellenőrzési Kézikönyv alapján a belső ellenőrzési vezető Éves ellenőrzési jelentést készített.

A beszámoló megtárgyalása lehetőséget ad az Önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szervek ellenőrzési megállapításainak összegzésére, értékelésére. Így megvalósulhat az átláthatóság biztosítása, a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése a nyilvánosság megeremtésével.

A 2018. évi belső ellenőrzési éves jelentést a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. §. (3a) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján terjesztem elő, mely szerint:

„A polgármester a tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

A Belső ellenőrzés rendjéről szóló kormányrendelet megfogalmazza az Éves ellenőrzési jelentés, illetve az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit, a melléklet szerint dokumentum ez alapján készült.

Kérem az előterjesztés mellékletét képező Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést megtárgyalni, a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjenek.

Visznek, 2019.

Polgármester

Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés
Visznek Községi Önkormányzatánál és költségvetési szerveinél
2018. évben végzett ellenőrzésekről

a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

aa) Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Az Önkormányzat és az általa fenntartott költségvetési szervek belső ellenőrzését Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrei által biztosította.

A 2018. évi belső ellenőrzési terv az alábbi egy ellenőrzési feladatot tartalmazta:

Az ellenőrzött szervezeti egység:	Viszneki Óvoda
Az ellenőrzés tárgya:	A munkaügyi folyamatok és a személyi juttatások elszámolásának ellenőrzése
Az ellenőrzés célja:	Megfelelt-e az ellenőrzött tevékenység a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak?
Az ellenőrizendő időszak:	2017. január 1-től az ellenőrzés megkezdéséig
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés
Az ellenőrzés módszerei:	Dokumentumok, nyilvántartások ellenőrzése
Az ellenőrzés megvalósulása:	2018. október 1-től 2018. október 16-ig
Szükséges ellenőrzési kapacitás:	1 fő belső ellenőr
Az ellenőrzési napok száma:	12 ellenőri nap

Visznek Községi Önkormányzatánál Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulás által megbízott belső ellenőr 2018. évben összesen 12 ellenőri nap belső ellenőrzést végzett.

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

ab) a bizonyosságot, adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása 2018. évben 2 fő főállású – regisztrált költségvetési belső ellenőr által biztosította a tagönkormányzatok belső ellenőrzését. Az egyik fő – belső ellenőri feladatai mellett - ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A szakmai fejlesztési igények teljesítése érdekében a belső ellenőrök részt vettek a kötelező továbbképzéseken, teljesítették a könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező szakmai továbbképzését. Több alkalommal részt vettek az ellenőrök a Belső Ellenőrök Társasága által rendezett konferenciákon.

ac) tanácsadói tevékenység bemutatása

Az Önkormányzatnál és költségvetési szerveinél tanácsadói tevékenység 2018. évben nem történt.

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján:

Az elmúlt évben elvégzett belső ellenőrzésről, az ellenőrzési jelentés részletes megállapításairól a következő pontban adunk tájékoztatást a Képviselő-testületnek, mely részletes értékelést mutat a belső kontrollrendszer működéséről.

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az ellenőrzés összefoglalója:

A Nekt. 25. § (4) bekezdése szerint: „Az SZMSZ és a házirend azon rendelkezéseinek érvénybelépéséhez, amelyekből a fenntartóra többletkötelezettség hárul, a fenntartó egyetértése szükséges. Az SZMSZ és a házirend nyilvános.”

Mivel az Önkormányzat hozzájárul az intézmény működtetéséhez, ezért javasolt az egységes SZMSZ-t a Képviselő-testület elé terjeszteni elfogadásra. A dokumentumon jelenjen meg az elfogadó határozat száma és a fenntartó képviselőjének aláírása.

Az iskolai étkeztetési feladatokról nem ír részletesen az SZMSZ, kérem határozzák meg az ezzel kapcsolatos előírásokat, határidőket.

A belső kontrollrendszerrel kapcsolatos kormányrendeletnek megfelelő eljárási és dokumentációs rend kialakítását az Intézmény megkezdte. A Bkr. 6. § (4) bekezdés előírása alapján: A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét, valamint az integrált kockázatkezelés eljárásrendjét. Javasolt elkészíteni fenti két szabályzatot.

Az Óvodavezető elvégezte a továbbképzést, melyről Tanúsítványt kapott.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint, a Mt. 46. §-a szerinti tájékoztatási kötelezettség írásba foglalása nem történt meg. A tájékoztatási kötelezettséget már a régi Mt. is előírta. Továbbiakban javasolt a közalkalmazotti jogviszony, munkaviszony, közfoglalkoztatási jogviszony kezdetétől számított tizenöt napon belül írásban tájékoztatni a munkavállalót a hivatkozott jogszabályi helyen felsorolt munkaviszonnyal összefüggő lényeges elemekről.

Felhívja az ellenőrzés a figyelmet, hogy felmentési időre is jár a szabadság.

A konyhai dolgozók esetén a ruházat, sapka, cipő, kesztyű stb. védőfelszerelésnek/védőruhának minősül, melynek nincs kihordási ideje, ha elhasználódik, pótolni kell. Javasolja az ellenőrzés a szabályzat átdolgozását.

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1./ Kontrollkörnyezet:

A kontrollkörnyezet az irányelveket, az eljárásokat és a különböző szabályzatokat foglalja magába. A költségvetési szervek vezetői igyekeznek olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben

- világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak,
- egyértelműek a felelősségi és hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán erőforrás kezelés,
- biztosított a szervezeti célok és értékek irányában való elkötelezettség fejlesztés és elősegítése.

A szervek vezetői törekednek a szabályzatok kiadása, a folyamatok kialakítása és működtetése során arra, hogy biztosítsák a rendelkezésre álló források átlátható, szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban, és annak gyakorlati alkalmazásában.

A költségvetési szerv alapvető stratégiai-, és az arra épülő rövidebb távú (éves, negyedéve) céljait minden munkatársnak ismerni kell.

2./ Kockázatkezelés:

A kockázatkezelés biztosítja azt, hogy a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok azonosításra, értékelésre és a lehető legalacsonyabb szintre csökkenthetőek legyenek. A releváns kockázatokat meg kell állapítani, mérni és a válaszlépéseket meghatározni.

A Szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét elkészítették.

Az Integrál kockázatkezelés eljárásrendjét elkészítették.

3./ Kontrolltevékenységek:

Kontrollnak nevezünk minden olyan intézkedést, amelyet a vezetés és a szervezet célkitűzései elérésének biztosítása érdekében vezet be és működtet. Az Áht. 61. §. (1) bekezdése alapján az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás, a beszámolási és adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének biztosítása.

A vezetés megtervezi, megszervezi és irányítja azoknak a szükséges intézkedéseknek a végrehajtását, amelyek biztosíthatják a célok és célkitűzések elérését. A kontrolltevékenységek a kontrollstratégia megválasztását, a kontrollelemek kiépítését és működtetését foglalja magába. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén biztosítják, hogy a vezetés iránymutatásai és instrukciói a célokra ható kockázatok kezelésével kapcsolatban úgy kerüljenek végrehajtásra, hogy a vezetés által meghatározott kockázat a tűrőhatáron belül maradjon.

4. Információ és kommunikáció

Az információ és a kommunikáció nélkülözhetetlen a költségvetési szerv és a belső kontrollrendszer működéséhez. A költségvetési szervek egyik fő erőforrása, a szerv működését integráló folyamatok alkotóeleme, a megfelelő információk, adatok gyűjtése, tárolása, áramoltatása, felhasználása.

A költségvetési szerv információs és kommunikációs rendszerének biztosítja:

- a munkavégzéshez, a döntések hozatalához megfelelő, releváns, időszerű, aktuális, friss, pontos és hozzáférhető információ rendelkezésre állását;
- beszámoltatási rendszer kialakítását;
- belső információáramlást és a kommunikációs csatornák kiépítését (horizontális, vertikális, mátrix);
- iratkezelés, irattározás, titkos ügykezelés – dokumentumok teljeskörű nyilvántartása és tárolása, nyomon követése a fellelhetőség és visszakereshetőség biztosítása érdekében; □ a szervezeti integritást sértő események / kockázatok jelentését;
- a külső kommunikációt, amely magába foglalja a költségvetési szerv állampolgárokkal, irányító szervvel, tulajdonossal, médiával, társ szervekkel és érdekérvényesítőkkel²³ való kommunikációját;
- a személyes adatok megfelelő kezelését és védelmét, az átláthatóság követelmények teljesítéséhez kapcsolódóan a közérdekű és a közérdekből nyilvános adatok kezelését, valamint a panaszok és közérdekű bejelentések kezelését;
- megfelelő és megbízható informatikai háttérrel, tekintettel arra, az adatgyűjtés, tárolás, felhasználás általában információs technológiával (IT), vásárolt szoftverek, vagy saját maguk által előállított programok használatával történik (pl. iktató program, a könyvelési programok, szövegszerkesztő, adatbázisok stb.).

5./ A szervezeti célok megvalósításának monitoringja:

A monitoring egy dinamikus folyamat, amely a szervezet fő céljait, a külső/belső adottságokat, valamint a belső kontrollrendszer egyéb elemeit folytonosan figyelemmel kíséri és értékeli, a külső/belső változásokhoz pedig alkalmazkodik. A monitoring általánosságban a különböző szintű szervezeti célok megvalósításának folyamatát kíséri figyelemmel, melynek során a releváns eseményekről és tevékenységekről (együtt: folyamatokról) rendszeres jelleggel, strukturált, döntéstámogató információkhoz jutnak a szervezet vezetői.

A monitoring rendszert úgy kell kialakítani, hogy az alkalmas legyen:

- a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésekre alkalmas, folyamatos információk biztosítására;
- a különböző tevékenységi körök kapcsolódási pontjain előírtak betartásának figyelemmel kísérésére;
- a tevékenységekben meglévő kockázatok jelentkezésének észlelésére, és mérséklésükre, megszüntetésükre vonatkozó javaslatok megtételére;
- a belső ellenőrzés ellenőrzési tapasztalatai hasznosításának értékelésére.

c.) Intézkedési tervek megvalósítása

Az intézkedési tervben foglaltak megvalósulásáról a Jegyző beszámolót készít, mely ezen jelentés mellékletét képezi.

Gyöngyös, 2019.

Németh Dóra
Belső ellenőrzési vezető

Határozati javaslat

1. Visznek Községi Önkormányzat képviselő-testülete megtárgyalta a „Beszámoló a belső ellenőrzési tevékenység 2018. évi teljesítéséről” szülő előterjesztést, és elfogadja az erről készült jelentést.
2. A képviselő-testület felkéri a Jegyzőt, hogy a döntésről a határozat- kivonat megküldésével tájékoztassa Gyöngyös Körzete Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőrzési vezetőjét.

Felelős: Jegyző

Határidő: értelem szerint

Vámosgyörki Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől
3291 Vámosgyörk, Petőfi S. út 25. Tel:37/361-012

VSZ/594-3/2019

Hiv.sz.: 21-1/2019

Tárgy: beszámoló a 2018. évben lefolytatott belső
ellenőrzés intézkedési terveiben foglaltakról

**GYÖNGYÖS KÖRZETE KISTÉRSÉG TÖBBCÉLÚ TÁRSULÁSA
BELSŐ ELLENŐRZÉS**

NÉMETH DÓRA Belső ellenőrzési vezető

Gyöngyös

Fő tér 13.

3200

Az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Címet, Visznek Községi Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó költségvetési szervnél lefolytatott „A munkaügyi folyamatok s személyi juttatások elszámolásának ellenőrzése” című témában végzett a belső ellenőrzési jelentéshez kapcsolódóan összeállított intézkedési tervről :

I.)

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja : SZMSZ felülvizsgálat

Intézkedés :az SZMSZ 2018.10.29-én felülvizsgálatra került (108/2018 Kt. határozat)

Határidő: értelemszerűen

Felelős: Tari Gáborné óvodavezető

II.)

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja :

A szervezeti integritást sértő események kezelése szabályzatának hiányának pótlása

Intézkedés : Szabályzat elkészítése 2018.10.31-én elkészült

Határidő: azonnal és folyamatos

Felelős: Tari Gáborné Gáborné óvodavezető

III.

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja :

Az integrált kockázatkezelés eljárásrendje szabályzatának hiánya és annak elkészítése

Intézkedés : Szabályzat elkészítése 2018.10.31-én elkészült

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Tari Gáborné Gáborné óvodavezető

IV.

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja :
új dolgozó erkölcsi bizonyítványának a személyi anyagba helyezését

Intézkedés : az új dolgozó erkölcsi bizonyítványa megérkezett és a személyi anyagba került elhelyezésre

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Tari Gáborné óvodavezető

V.

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja :
az új dolgozó előző munkaviszony beszámítása a kinevezésében

Intézkedés : a javítása 2018. 12. 05-én megtörtént

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Tari Gáborné óvodavezető

VI.

Az ellenőrzés megállapításai és az ellenőrzés javasolja :
a munkaruha juttatás szabályzatba bekerüljön be a védőruha összege a konyhai dolgozók részére

Intézkedés : az aktualizálás 2018. novemberében megtörtént.

Határidő: azonnal és folyamatos
Felelős: Tari Gáborné óvodavezető

Kérem tájékoztatásom tudomásul vételét !

Vámosgyörk, 2019.03.19.

Tisztelettel :

Dr. Balázs László
jegyző