

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17. § (1) bekezdése alapján

**Zalaszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2 /2015 (II.27.) önkormányzati rendelete**

a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról

A rendelet tervezet címe:	Zalaszentmihály Községi Önkormányzat Képviselő-testületének /2015 (II.) önkormányzati rendelete a települési támogatásról és az egyéb szociális ellátásokról szóló 2/2015 önkormányzati rendelet módosításáról
Társadalmi-gazdasági hatása:	Az egyes ellátások a továbbiakban nem érhetőek el a településen élők részére, ugyanakkor a központilag megszűntetett ellátás, mint pl: lakásfenntartási támogatás csökkentett összeggel, de biztosítva van a rászorulóknak részére. A szociális kölcsön kikerül az ellátások közül, ugyanakkor a gyermek születése, házasságkötés támogatása, karácsonyi élelmiszezsomag plusz ellátási formákat jelen.
Költségvetési hatása:	az eredeti rendelethez képest előirányzat növekedést jelent. Előzetes számítás szerint kb 600 ezer forint többlettámogatást
Környezeti, egészségi következményei:	-nincs
Adminisztratív terheket befolyásoló hatása	Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek
Egyéb hatása:	Nincs
A rendelet megalkotásának szükségessége:	Törvényi kötelezettség
A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:	Törvényességi észrevétel, állami támogatás megvonása
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:	Személyi: nincs Szervezeti: nincs Tárgyi: nincs Pénzügyi: nincs

Dr. Koczpek Csaba

Előterjesztés

Zalaszentmihály Község Önkormányzata

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakul. Az átalakulás érinti a települési önkormányzatok rendeletalkotási kötelezettségét is. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 2015. március 1-jén hatályba lépő 132. § (4) bekezdés g) pontja szerint felhatalmazást kap a települési önkormányzat, hogy rendeletben szabályozza a települési támogatás keretében nyújtott ellátások jogosultsági feltételeit, valamint az ellátások megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályait. Az Szt. 134/E. §-a szerint a települési önkormányzat képviselő-testületének a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét legkésőbb 2015. február 28-áig kell megalkotnia. Az önkormányzat a rendeletalkotási kötelezettségének korábbi rendelete módosításával, illetve új rendelet megalkotásával is eleget tehet. Az alábbi segédlet célja, hogy elősegítse az önkormányzatok rendeletalkotási feladatának végrehajtását a 2015. március 1-jén hatályba lépő szabályozással összhangban. 2015. március 1-jétől a lakásfenntartási támogatásra, adósságkezelési szolgáltatásra, méltányossági közgyógyellátásra, illetve a méltányossági ápolási díjra vonatkozó szabályozás hatályon kívül helyezésre kerül az Szt.-ből. Ettől az időponttól kezdődően – az átmeneti szabályokban foglaltak kivételével – ezen ellátások biztosítása ebben a formában az Szt. alapján nem lehetséges. (Az átmeneti szabályokról 2014. év végén tájékoztató került megküldésre az önkormányzatok részére.) Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve 2015. március 1-jétől egységesen települési támogatás lesz. E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást. Az Szt. a települési támogatás keretében biztosítandó juttatások körét csak példálózóan sorolja fel: Települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen a) a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez, b) a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére, c) a gyógyszer-kiadások viseléséhez, d) a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére. Lehetőségük van tehát az önkormányzatoknak arra, hogy a korábbi lakásfenntartási támogatás, adósságkezelési szolgáltatás, méltányossági közgyógyellátás, illetve a méltányossági ápolási díj támogatási céljainak megfelelő ellátási formákat állapítsanak meg a települési támogatás keretein belül. Az Szt. ezen felsorolása nem taxatív jellegű, így települési támogatás a fenti célokon túl bármely más, az önkormányzat által támogatandó-

nak ítélt élethelyzet esetén is nyújtható. Az Szt. a települési támogatás jogosultsági feltételei tekintetében nem tartalmaz korlátozást, a rendelet-alkotás során azonban az Szt. általános részében használt fogalmak (pl. jövedelem, vagyon, család, háztartás) alkalmazása során, azok meghatározásától nem lehet eltérni. Annak eldöntése, hogy az önkormányzat e támogatás keretében mely feltételek teljesülése esetén, milyen célokra, milyen összegű támogatást nyújt, teljes mértékben az önkormányzat mérlegelési jogkörébe tartozik.

2 Az Szt. által szabott egyetlen kötelezettség az, hogy a képviselő-testület a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került, valamint az időszakosan vagy tartósan létfenntartási gonddal küzdő személyek részére rendkívüli települési támogatást köteles nyújtani. A létfenntartást veszélyeztető élethelyzet, a létfenntartási gond meghatározása az önkormányzat jogosultsága, hasonlóan az ilyen helyzetekben nyújtandó támogatás összegének meghatározásához.

A korábban a fentiek alapján megalkotott rendeletben szükséges volt pontosítani a jövedelemhatárt, a hatáskört, illetve új elemként került bele a karácsony előtti élelmiszersomag.

A fentiek alapján javaslom a rendelet megalkotását.

Zalaszentmihály, 2015. április 24.



Dr. Koczpek Csaba



Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal

2014. év
költségvetési beszámoló

Bevételek alakulása:

Tárgyévi bevételek összege 46917 EFt, melyből választási támogatás 3321 Eft, finanszírozási bevétel 43379 Eft, kamatbevétel 1 Eft, pénzmaradvány előző évi 216 eft . A bevételek a módosított előirányzathoz képest 99 %-ban teljesültek

Kiadások alakulása:

Kiadás összesen
46876 EFt., amely a módosított előirányzathoz 99 %.



A személyi juttatások 98 %-ban teljesültek:

Tartalmazza az alapilletményeket, illetménykiegészítéseket, pótlékokat, két fő részére a jubileumi jutalmat, a munkába járás költségterítését (bérletterítés, gépjármű esetén 9 Ft/km), a cafeteria juttatást, bérkompenzációt.

A munkaadókat terhelő járulék 99,6 %. (egészségügyi hozzájárulás, szociális hozzájárulási adó)

A dologi kiadások 100%-ban teljesültek az előirányzathoz képest:

Készletbeszerzés: irodaszer, nyomtatvány, kiadványok, tonerek, karbantartási anyagok stb.

Kommunikációs szolgáltatás: közzététel, jogi adatbázis, programok.

Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás: szakértői díjak, takarnet díj, követési díjak stb.

Egyéb szolgáltatások: pénzügyi szolgáltatás, postai díjak stb.

Egyéb immateriális javak beszerzés: E-Kata ingatlanvagyon-kataszteri rendszer vásárlás: 227 Eft

Határozati javaslat:

.....Önkormányzat Képviselő Testülete az előterjesztésnek megfelelően a Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal beszámolóját 46.461 EFt eredeti előirányzattal, 47352 EFt módosított előirányzattal, 46917 EFt teljesített bevétellel, 46876 EFt teljesített kiadással elfogadta.

Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal

Kiadás

ezer forintban						
Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Teljesítés félév 2014.06.	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	10.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26687	26777	12880	26409
06	Jubileumi jutalom	K1106	730	819	309	819
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2016	1610	536	1610
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	700	832	408	762
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113	480	990	666	986
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	30 613	31 028	14 798	30586
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600	1602	629	1602
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	600	1602	629	1602
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	31 213	32630	15 427	32188
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	8091	8686	4 109	8656
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	7707	8028	3903	7998
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	0	320	99	320
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	384	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	0	338	108	338
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120	25	25	25
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1494	689	318	689
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	1 614	714	343	714
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	K321	700	749	137	749
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	420	446	0	446
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	1 120	1195	137	1195
36	Közüzemi díjak	K331	800	944	0	944
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	850	230	6	229
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	50	478	328	478
44	Egyéb szolgáltatások	K337	560	895	473	895
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	2 260	2547	808	2546
46	Kiküldetések kiadásai	K341	456	275	103	275
47	Reklám- és propagandakiadások	K342	30	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	486	275	103	275
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1512	844	138	844
58	Egyéb dologi kiadások	K355	165	231	128	231

59	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	1 677	1075	266	1075
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	7 157	5806	1 657	5805
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61	0	230	227	227
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6	0	230	227	227
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	46 461	47352	21420	46876

Bevétel

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Teljesítés félév	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	1642	3321	1 619	3321
39	<i>ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik</i>	B16	0	0	0	3321
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32)	B1	1 642	3 321	1 619	3321
205	Egyéb működési bevételek	B410	0	2	0	1
208	ebből: költségek visszatérítései	B410	0	2	0	1
209	Működési bevételek	B4	0	2	0	1
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	1 642	3 323	1 619	3322

Sor-szám	Rovat megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés félév	Teljesítés 2014.12.31.
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	210	216	0	216
16	Maradvány igénybevétele (=14+15)	B813	210	216	0	216
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	44609	43813	20087	43379
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	44 819	44029	20 087	43595
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	44 819	44029	20 087	43595

27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő	0	0	0	0	0	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi	338	263	44	31	0	0	0	0
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	25	25	0	0	0	0	0	0
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	689	608	0	81	0	0	0	0
31	Árubeszerzés (K313)	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	714	633	0	81	0	0	0	0
33	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	749	749	0	0	0	0	0	0
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	446	446	0	0	0	0	0	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	1 195	1 195	0	0	0	0	0	0
36	Közüzemi díjak (K331)	944	944	0	0	0	0	0	0
37	Vásárolt élelmiszer (K332)	0	0	0	0	0	0	0	0
38	Bérelti és lízing díjak (>=39) (K333)	0	0	0	0	0	0	0	0
39	ebből: a közsféra és a magánszféra együttműködésén (PPP) alapuló	0	0	0	0	0	0	0	0
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	229	229	0	0	0	0	0	0
41	Közvetített szolgáltatások (>=42) (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0
42	ebből: államháztartáson belül (K335)	0	0	0	0	0	0	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	478	425	53	0	0	0	0	0
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	895	891	0	4	0	0	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	2 546	2 489	53	4	0	0	0	0
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	275	148	3	124	0	0	0	0
47	Reklám- és propagandakiadások (K342)	0	0	0	0	0	0	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	275	148	3	124	0	0	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	844	817	5	22	0	0	0	0
50	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	0	0	0	0	0	0	0	0
51	Kamatkiadások (>=52+53) (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0
52	ebből: államháztartáson belül (K353)	0	0	0	0	0	0	0	0
53	ebből: fedezeti ügyletek kamatkiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57) (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
55	ebből: valuta, deviza eszközök realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
56	ebből: hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok árfolyamkülönbözete	0	0	0	0	0	0	0	0

57	ebből: deviza kötelezettségek realizált árfolyamvesztése (K354)	0	0	0	0	0	0	0	0
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	231	231	0	0	0	0	0	0
59	Külföntéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	1 075	1 048	5	22	0	0	0	0
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59) (K41)	5 805	5 513	61	231	0	0	0	0
61	Társadalombiztosítási ellátások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Családi támogatások (=63+...+73) (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
63	ebből: családi pótlék (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
64	ebből: anyasági támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
65	ebből: gyermekgondozási segély (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
66	ebből: gyermeknevelési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
67	ebből: gyermekek születésével kapcsolatos szabadság megtérítése (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
68	ebből: életkezdési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
69	ebből: otthonteremtési támogatás (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
70	ebből: gyermektartásdíj megelőlegezése	0	0	0	0	0	0	0	0
71	ebből: GYES-en és GYED-en lévő hallgatói hitelének célzott támogatása (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
72	ebből: óvodáztatási támogatás [Gyvt. 20/C. §] (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
73	ebből: az egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások (K42)	0	0	0	0	0	0	0	0
74	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)	0	0	0	0	0	0	0	0
75	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=76+...+82)	0	0	0	0	0	0	0	0
76	ebből: ápolási díj (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0
77	ebből: fogyatékosági támogatás és vakok személyi járadéka (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0
78	ebből: mozgáskorlátozottak szerzési és átalakítási támogatása (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0
79	ebből: megváltozott munkaképességűek illetve egészségkárosodottak	0	0	0	0	0	0	0	0
80	ebből: kormányhivatalok által folyósított közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (1)-(2) bek.]	0	0	0	0	0	0	0	0
81	ebből: cukorbeteg támogatása (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0
82	ebből: helyi megállapítású közgyógyellátás [Szocvtv.50.§ (3) bek.] (K44)	0	0	0	0	0	0	0	0
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=84+...+92) (K45)	0	0	0	0	0	0	0	0

250	ebből: pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
251	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
252	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
253	ebből: egyéb vállalkozások (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
254	ebből: Európai Unió (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
255	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
256	ebből: egyéb külföldiek (K86)	0	0	0	0	0	0	0	0
257	Lakástámogatás (K87)	0	0	0	0	0	0	0	0
258	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=259+...+269)	0	0	0	0	0	0	0	0
259	ebből: egyházi jogi személyek (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
260	ebből: nonprofit gazdasági társaságok	0	0	0	0	0	0	0	0
261	ebből: egyéb civil szervezetek (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
262	ebből: háztartások (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
263	ebből: pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
264	ebből: állami többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
265	ebből: önkormányzati többségi tulajdonú nem pénzügyi vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
266	ebből: egyéb vállalkozások (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
267	ebből: Európai Unió (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
268	ebből: kormányok és nemzetközi szervezetek (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
269	ebből: egyéb külföldiek (K88)	0	0	0	0	0	0	0	0
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258)	46 876	39 676	3 879	3 321	0	0	0	0
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	0	0	0	0	0	0	0	0
272	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=273+274) (K9111)	0	0	0	0	0	0	0	0
273	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9111)	0	0	0	0	0	0	0	0
274	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
275	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak (K9112)	0	0	0	0	0	0	0	0
276	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=277+278) (K9113)	0	0	0	0	0	0	0	0
277	ebből: pénzügyi vállalkozás (K9113)	0	0	0	0	0	0	0	0

304	ebből: más kormányok (K924)	0	0	0	0	0	0	0
305	ebből: külföldi pénzüzetek (K924)	0	0	0	0	0	0	0
306	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
307	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0
	(=298+299+300+302) (K92)							
308	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)	0	0	0	0	0	0	0
309	Finanszírozási kiadások (=297+307+308)	0	0	0	0	0	0	0
310	Kiadások összesen (=271+309) (K1-	46 876	39 676	3 879	3 321	0	0	0
311	Kapacitásmutató 1. [68/2013. (XII.29.)NGM	11	10	1	0	0	0	0
	r. 6. § (2) bek.]							
312	Kapacitásmutató 2. [68/2013. (XII.29.)NGM	0	0	0	0	0	0	0
	r. 6. § (2) bek.]							
313	Feladatmutató [68/2013. (XII.29.)NGM r. 6.	0	0	0	0	0	0	0
314	Teljesítménymutató [68/2013. (XII.29.)NGM	0	0	0	0	0	0	0
	r. 6. § (1) bek.]							

06/A - Teljesített bevételek kormányzati funkcióként
Összesen

Megnevezés

011130 016010 018030 900020
Önkormányzati Országgyűlési, Támogatási Önkormányzatok
k és önkormányzati célú funkcióra nem
önkormányzati és európai finanszírozási sorolható
hivatalok parlamenti műveletek bevételei
jogalkotó és képviselőválaszt államháztartáson
általános áskhoz kívülről
igazgatási kapcsolódó
tevékenvséne tevékenvsének

01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	0	0	0	0
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak	0	0	0	0
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekkezelési feladatainak támogatása (B113)	0	0	0	0
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B115)	0	0	0	0
05	Működési célú központosított előirányzatok (B116)	0	0	0	0
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai (=01+...+06)	0	0	0	0
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	0	0	0	0
08	Elvonások és befizetések bevételei (B12)	0	0	0	0
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)	0	0	0	0
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=11+...+20) (B14)	0	0	0	0
11	ebből: központi költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0
12	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B14)	0	0	0	0
13	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B14)	0	0	0	0
14	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B14)	0	0	0	0
15	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B14)	0	0	0	0
16	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B14)	0	0	0	0
17	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0
18	ebből: társulások és költségvetési szervek (B14)	0	0	0	0
19	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szervek	0	0	0	0
20	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szervek	0	0	0	0
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=22+...+31) (B15)	0	0	0	0
22	ebből: központi költségvetési szervek (B15)	0	0	0	0
23	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B15)	0	0	0	0

24	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B15)	0	0	0	0	0
25	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B15)	0	0	0	0	0
26	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B15)	0	0	0	0	0
27	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B15)	0	0	0	0	0
28	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B15)	0	0	0	0	0
29	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B15)	0	0	0	0	0
30	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
31	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson	3 321	0	0	3 321	0
33	ebből: központi költségvetési szervek (B16)	0	0	0	0	0
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0
35	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	0	0	0
36	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	0	0	0
37	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	0	0	0	0	0
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0	0
39	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	3 321	0	0	3 321	0
40	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B16)	0	0	0	0	0
41	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
42	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 321	0	0	3 321	0
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások (B21)	0	0	0	0	0
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B22)	0	0	0	0	0
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56) (B23)	0	0	0	0	0
47	ebből: központi költségvetési szervek (B23)	0	0	0	0	0
48	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0	0	0
49	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B23)	0	0	0	0	0
50	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B23)	0	0	0	0	0
51	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B23)	0	0	0	0	0
52	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B23)	0	0	0	0	0
53	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B23)	0	0	0	0	0
54	ebből: társulások és költségvetési szerveik (B23)	0	0	0	0	0
55	ebből: nemzetiségi önkormányzatok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
56	ebből: térségi fejlesztési tanácsok és költségvetési szerveik	0	0	0	0	0
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=58+...+67) (B24)	0	0	0	0	0

279	ebből: befektetési jegyek (B8121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
280	ebből: kárpótlási jegyek (B8121)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
281	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8122)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
282	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (B8124)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
283	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása (B8124)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
284	Belföldi értékpapírok bevételei (=278+281+282+283)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
285	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	216	0	0	0	0	0	0	0	0	216	0
286	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
287	Maradvány igénybevétele (=285+286) (B813)	216	0	0	0	0	0	0	0	0	216	0
288	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
289	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
290	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	43 379	0	0	0	0	0	0	0	0	43 379	0
291	Betétek megszüntetése (B817)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
292	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (>=293)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
293	ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése (B818)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
294	Belföldi finanszírozás bevételei (=277+284+287+...+292)	43 595	0	0	0	0	0	0	0	0	43 595	0
295	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
296	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
297	Külföldi értékpapírok kibocsátása (B823)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
298	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (>=299+300+301) (B824)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
299	ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek (B824)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
300	ebből: más kormányok (B824)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
301	ebből: külföldi pénzüntézetek (B824)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
302	Külföldi finanszírozás bevételei (=295+...+298) (B82)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
303	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
304	Finanszírozási bevételek (=294+302+303) (B8)	43 595	0	0	0	0	0	0	0	0	43 595	0
305	Bevételek összesen (271+304) (B1-B8)	46 917	1	3 321	0	0	0	0	0	0	43 595	0

07/A - MARADVÁNYKIMUTATÁS

Megnevezés

Összeg

3

#

2

3

01	01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 322
02	02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	46 875
03	I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-43 553
04	03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	43 595
05	04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06	II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	43 595
07	A)	Alaptevékenység maradványa (=±II)	42
08	05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C)	Összes maradvány (=A+B)	42
16	D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	42
17	E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	0
18	F)	Vállalkozási tevékenység terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

12/A - Mérleg

Megnevezés

2

Előző

3

Módosítá

4

Tárgyi

5

#	Megnevezés	Előző	Módosítá	Tárgyi
1	2	3	4	5
	ESZKÖZÖK			
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/II/2 Szellemi termékek	221	0	295
03	A/II/3 Immateriális javak érték helyesbítése	0	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) (04=01+02+03)	221	0	295
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)	0	0	0
11	A/III/1 Tartós részesedések (11>=12+13)	0	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
14	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0	0
15	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0	0
16	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
17	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0	0
18	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3) (18=11+14+17)	0	0	0
19	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
20	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0	0
21	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0	0
22	A) NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	221	0	295
	(=A/I+A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)			
23	B/II/1 Vásárolt készletek	0	0	0
24	B/II/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
25	B/II/3 Egyéb készletek	0	0	0
26	B/II/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
27	B/II/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
28	B/I Készletek (=B/II/1+...+B/II/5) (28=23+...+27)	0	0	0
29	B/III/1 Nem tartós részesedések	0	0	0
30	B/III/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (30>=31+...+35)	0	0	0
31	B/III/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
32	B/III/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0	0

33	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0
34	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0
35	B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek	0	0	0	0
36	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)	0	0	0	0
37	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	0	0	0	0
38	C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0	0
39	C/II	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	45	0	0	34
40	C/III	Forintszámlák	74	0	0	8
41	C/IV	Devizaszámlák	0	0	0	0
42	C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	0	0
43	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/V) (43=38+...+42)	119	0	0	42
44	D/II/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0	0	0
45	D/II/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
46	D/II/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0	0	0
47	D/II/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
48	D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0	0	0
49	D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0	0	0
50	D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0	0	0
51	D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0	0	0
52	D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0
53	D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0	0	0
54	D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0
55	D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0	0	0
56	D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0
57	D/II	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)	0	0	0	0
58	D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0	0	0

59	D/III/1 a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0	0	0
60	D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0	0	0
61	D/III/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson	0	0	0	0
62	D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0	0	0
63	D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	0	0	0	0
64	D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	0	0	0
65	D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0	0	0
66	D/III/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0	0	0
67	D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0	0	0
68	D/III/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson	0	0	0	0
69	D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0	0	0
70	D/III/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0
71	D/III	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	0	0	0	0
72	D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0	0	0
73	D/III/1 a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
74	D/III/1 b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
75	D/III/1 c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0
76	D/III/1 d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	0
77	D/III/1 e	- ebből: egyéb adott előlegek	0	0	0	0
78	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0
79	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0
80	D/III/4	Forgatóke elszámolása	0	0	0	0
81	D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0	0	0
82	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0

83	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási elátások elszámolása	0	0	0	0
84	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	0	0	0	0
85	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)	0	0	0	0
86	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZDALI ELSZÁMOLÁSOK	97	0	0	0
87	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
88	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
89	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
90	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0	0	0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)		437	0	0	337
	FORRÁSOK					
92	G/I	Nemzeti vagyoni induláskori értéke	292	0	0	292
93	G/II	Nemzeti vagyoni változásai	0	0	0	0
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	119	0	0	119
95	G/IV	Felhalmozott eredmény	26	0	0	26
96	G/V	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0
97	G/VI	Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	-4 589
98	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)	437	0	0	-4 152
99	H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0
100	H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0
101	H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0
102	H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli	0	0	0	0
103	H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0	0	0
104	H/II/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre	0	0	0	0
105	H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0
106	H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0
107	H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0	0	0
108	H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülrre	0	0	0	0
109	H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0	0	0
110	H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0

111	H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
112	H/II/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
113	H/II/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
114	H/II/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
115	H/II/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
116	H/II/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
117	H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
118	H/II	Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	0	0	0
		(118=99+...+103+105+...+107+109)			
119	H/II/1	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi	0	0	0
120	H/II/2	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0
121	H/II/3	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0
122	H/II/4	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0
123	H/II/5	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0	0
124	H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré	0	0	0
125	H/II/6	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0
126	H/II/7	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0
127	H/II/8	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0	0
128	H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
129	H/II/9	Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	0	0	0
130	H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belülré megőllegezésék visszafizetésére	0	0	0

131	H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
132	H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
133	H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
134	H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
135	H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
136	H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
137	H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
138	H/II	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...H/II/9)	0	0	0
		(138=119+...+123+125+...+127+129)			
139	H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
140	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
141	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
142	H/III/4	Forgatóke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
143	H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
144	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
145	H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás	0	0	0
146	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1 + ... +H)/III/7)	0	0	0
147	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III+H/III) (=118+138+146)	0	0	0
148	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
149	J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
150	K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
151	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	4 489
152	K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
153	K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3) (153=150+...+152)	0	0	4 489
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)		437	0	337

13/A - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző			Tárgyi		
		3	4	5	3	4	5
1	2						
01	Közhatalmi eredményzempléltű bevételek	0	0	0	0	0	0
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményzempléltű bevételei	0	0	0	0	0	0
03	Tevékenység egyéb nettó eredményzempléltű bevételei	0	0	0	0	0	1
04	I	0	0	0	0	0	1
05	Tevékenység nettó eredményzempléltű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	0	0	0	0	0	0
06	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0	0
07	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0	0
08	II	0	0	0	0	0	0
09	Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05) (07=05+06)	0	0	0	0	0	0
10	Központi működési célú támogatások eredményzempléltű bevételei	0	0	0	0	0	46 700
11	Egyéb működési célú támogatások eredményzempléltű bevételei	0	0	0	0	0	0
12	Különféle egyéb eredményzempléltű bevételek	0	0	0	0	0	0
13	III	0	0	0	0	0	46 700
14	Egyéb eredményzempléltű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	0	0	0	0	0	46 700
15	Anyagköltség	0	0	0	0	0	714
16	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	3 928
17	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0	0
18	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0	0
19	IV	0	0	0	0	0	4 642
20	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	0	0	0	0	0	35 192
21	Béreköltség	0	0	0	0	0	625
22	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	0	0	9 604
23	Bérfelrakások	0	0	0	0	0	45 421
24	V	0	0	0	0	0	152
25	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	0	0	0	0	0	1 075
26	Értéksökkenési leírás	0	0	0	0	0	-4 589
27	Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	0	0
28	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III+IV+V-VI-VII) (23=04+07+11-	0	0	0	0	0	0
29	27 18a) Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0	0
30	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményzempléltű bevételek	0	0	0	0	0	0
31	Pénzügyi műveletek egyéb eredményzempléltű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0	0	0	0
32	- ebből: árfolyamnyereség	0	0	0	0	0	0
33	VIII) Pénzügyi műveletek eredményzempléltű bevételei (=16+17+18)	0	0	0	0	0	0
34	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0	0
35	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0	0	0	0	0	0
36	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0	0	0	0	0	0
37	- ebből: árfolyamvesztés	0	0	0	0	0	0
38	IX) Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0	0	0	0	0	0
39	B) PENZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	0	0	0	0	0	0

35	C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=A±B) (35=±23±34)	0	0	-4 589
36	22	Felhalmozási célú támogatások eredményezménye	0	0	0
37	23	Különféle rendkívüli eredményezmények	0	0	0
38	X	Rendkívüli eredményezmények (=22+23) (=36+37)	0	0	0
39	XI	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0
40	D)	RENKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	0	0	0
41	E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	0	0	-4 589

Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal

Előirányzat módosítás

Az előirányzat legutóbbi módosítására 2014. december hónapban került sor, ehhez képes 6 Eft összeggel módosult az előirányzat.

A jelenlegi módosítás indoklása:

- az év végi előzetesen számolt maradvány miatt az önkormányzatok számláztak a közös hivatal felé, valamelyik rezi költséget, valamelyik informatikai költséget, egyéb költséget. Az előirányzatot ehhez kellett módosítani. Pl: levenni a bérmaradványt, rátenni a dologi kiadásokra.

Határozati javaslat:

.....Önkormányzat Képviselő Testülete a Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal előirányzatát 47346 Eft-ről 47352 Eft-ra módosítja a mellékletek alapján.

Zalaszentmihályi Közös Önkormányzati Hivatal

Kiadás



ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat			Módosított 2014.11.	módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	Módosított 2014.09	módosítás			
1.	2.	3.	4.			5.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	26687	26810	420	27230	-453	26777
06	Jubileumi jutalom	K1106	730	730	89	819		819
07	Béren kívüli juttatások	K1107	2016	2016	-169	1847	-237	1610
09	Közlekedési költségterítés	K1109	700	740	40	780	52	832
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113	480	680	310	990		990
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	30 613	30 976	690	31 666	-638	31028
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123	600	630	932	1562	40	1602
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12	600	630	932	1562	40	1602
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	31 213	31 606	1622	33 228	-598	32630
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	8091	8210	476	8686	0	8686
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	120	120	11	131	-106	25
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	1494	1274	-450	824	-135	689

32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	1642	1642	1679	3321		3321
33	ebből: központi költségvetési szervek	B16	0	0	0	0		0
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32)	B1	1 642	1 642	1679	3 321		3321
205	Egyéb működési bevételek	B410	0	0	2	2		2
208	ebből: költségek visszatérítései	B410	0	0	2	2		2
209	Működési bevételek	B4	0	0	2	2		2
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	1 642	1 642	1681	3 323	0	3323

Sor-szám	Rovat megnevezés	Rovat	Eredeti előirányzat	Módosított 2014.09.	módosítás	Módosított 2014.11.	módosítás	módosított 2014.12.31.
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	210	210	0	210	6	216
16	Maradvány igénybevétele (=14+15)	B813	210	210	0	210	6	216
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	44609	43279	534	43813	0	43813
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	44 819	43489	534	43699	0	44029
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	44 819	43489	534	43699	0	44029

Eredeti előirányzat : 46461 Eft

Módosított előirányzat 47352 Eft

Pölöske Óvoda
előirányzat módosítása
Előterjesztés

A bevételi és kiadási főösszeg 38577 Eft. Az előző módosításhoz képest a változás összege 712 Eft.

Módosítás indoklása:

Bevételbe bekerült a pontosított előző évi pénzmaradvány összege, ami 652 Eft, valamint a térítési díj bevétel előirányzata 60 Eft-al nőtt, ezek az összegek kerültek elosztásra a kiadás nemek között.

Pölöskei Óvoda
Kiadás



Összesített

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	10.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	20340	20493	20726	432	21158
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1160	1160	1160	-433	727
07	Béren kívüli juttatások	K1107	768	768	768		768
09	Közlekedési költségterítés	K1109	178	178	178		178
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	22 446	22 599	22 832	-1	22831
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	22 446	22 599	22 832	-1	22831
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	5945	5986	6 049	1	6050
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	280	280	280		280
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	730	730	730	-281	449
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	1 010	1 010	1 010	-281	729
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	60	60	60		60
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	60	60	60	0	60
37	Vásárolt élelmezés	K332	5000	5000	5 000		5000
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	60	60	60		60
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	465	465	465		465
44	Egyéb szolgáltatások	K337	310	310	310		310
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	5 835	5 835	5 835	0	5835
46	Kiküldetések kiadásai	K341	50	50	50		50
48	Kiküldetések, reklám- és	K34	50	50	50		50

	propagandakiadások (=46+47)						
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1865	1865	1815		1815
58	Egyéb dologi kiadások	K355	12	12	12	712	724
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	1 877	1 877	1 827	712	2539
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	8 832	8 832	8 782	431	9213
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	120	120	160		160
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése					254	254
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32	32	42	27	69
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6	152	152	202	281	483
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	37 375	37569	37 865	712	38577

Kiadás szervezeti egységenként és Cofog-onként

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, Pölöskei óvoda

ezer forintban							
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	10.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10515	10598	10 678	252	10930
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	650	650	650	-153	497
07	Béren kívüli juttatások	K1107	288	288	288		288
09	Közlekedési költségterítés	K1109	83	83	83		83
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 536	11 619	11 699	99	11798
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	11 536	11 619	11 699	99	11798
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	3065	3087	3 109		3109
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	135	135	135		135
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	215	215	215		215
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	350	350	350	0	350
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30	30	30		30
35	Kommunikációs szolgáltatások	K32	30	30	30	0	30

	(=33+34)						
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	335	335	335		335
44	Egyéb szolgáltatások	K337	80	80	80		80
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	415	415	415	0	415
46	Kiküldetések kiadásai	K341	25	25	25		25
48	Kiküldetések, reklám-és propagandakiadások (=46+47)	K34	25	25	25	0	25
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	210	210	160		160
58	Egyéb dologi kiadások	K355	7	7	7	712	719
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	217	217	167	712	879
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	1 037	1 037	987	712	1699
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	120	120	160		160
	Egyéb tárgyi eszköz beszerzés					254	254
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32	32	42	27	69
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6	152	152	202	281	322
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	15 790	15 895	15 997	1092	17089

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, Zalaszentmihályi óvoda

ezer forintban							
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	10.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9105	9155	9 329	81	9 410
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	400	400	300	-180	120
07	Béren kívüli juttatások	K1107	384	384	384		384
09	Közlekedési költségterítés	K1109	95	95	95		95
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	9 984	10034	10 108	-99	10 009

20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	9 984	10034	10 108	81	10 009
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	2635	2649	2 669	0	2 669
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	145	145	145		145
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	390	390	390	-156	234
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	535	535	535	-156	379
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30	30	30		30
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	30	30	30	0	30
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	130	130	130		130
44	Egyéb szolgáltatások	K337	80	80	80		80
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	210	210	210	0	210
46	Kiküldetések kiadásai	K341	25	25	25		25
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	25	25	25	0	25
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	220	220	220		220
58	Egyéb dologi kiadások	K355	5	5	5		5
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	225	225	225	0	225
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	1 025	1 025	1 025	-156	869
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	13 644	13 708	13 802	-255	13547

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Pölöskei óvodai étkezés

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	10.		
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	720	740	818		818
04	Készletleti, ügyeleti, helyettesítési díj,	K1104	110	110	110		110

	túlóra, túlszolgálat						
07	Béren kívüli juttatások	K1107	96	96	96		96
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	926	946	1 024	0	1 024
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	926	946	1 024	0	1 024
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	245	250	272	0	272
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	125	125	125	-125	0
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	125	125	125	-125	0
37	Vásárolt élelmezés	K332	2300	2300	2300		2300
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	60	60	60		60
44	Egyéb szolgáltatások	K337	100	100	100		100
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	2 460	2 460	2 460	0	2 460
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	690	690	690		690
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	690	690	690	0	690
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	3 275	3 275	3 275	-125	3 150
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	4 446	4 471	4 571	-125	4 446

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Zalaszentmihályi óvodai étkezés

ezer forintban							
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
37	Vásárolt élelmezés	K332	2700	2700	2700	0	2700
44	Egyéb szolgáltatások	K337	50	50	50	0	50
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	2 750	2 750	2 750	0	2 750
49	Működési célú előzetesen	K351	745	745	745	0	745

	felszámított általános forgalmi adó						
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	745	745	745	0	745
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	3 495	3 495	3 495	0	3 495
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	3 495	3 495	3 495	0	3 495

Bevétel

Összesített

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
193	Ellátási díjak	B405	1600	1600	1 600	60	1 660
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	1 600	1 600	1 600	60	1 660
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	1 600	1 600	1 600	60	1 660

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-Szám	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Módosított 2014.10.31.	Módosítás	Módosított 2014.12.31.
14.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					652	652
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	35775	35 969	36 265		36265
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	35 775	35 969	36 265	652	36917
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	35 775	35 969	36 265	652	36917

Bevétel szervezeti egységenként és Cofog-onként

Sor-szám	Rovat megnevezés	Rovat	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
14.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele					652	652
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	35775	35 969	36 265		36265
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	35 775	35 969	36 265	652	36917
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	35 775	35 969	36 265	652	36917

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Pölöskei óvodai étkezés

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	Módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	8.		
193	Ellátási díjak	B405	700	700	700	7	707
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	700	700	700	7	707
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	700	700	700	7	707

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Zalaszentmihályi óvodai étkezés

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Módosított 2014.10.31.	Módosítás	módosított 2014.12.31.
			eredeti	módosított			
1.	2.	3.	4.	5.	8.		
193	Ellátási díjak	B405	900	900	900	53	953
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	900	900	900	53	953
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	900	900	900	53	953

Pölöskei Óvoda 2014. évi zárszámadás

Elszámolás a települések között

Megnevezés	Mutató	Összeg eFt-ban	Pölöske	Zalaszentmihály
Óvodapedagógusok létszáma alapján				
8 hónapra:	4,7	12571	6285	6286
4 hónapra	4,9	6553	3276	3277
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők létszáma alapján				
8 hónapra	2	2400	1200	1200
4 hónapra	2	1200	600	600
Pótlólagos összeg	4,9	168	84	84
Óvodaműködtetési támogatás				
8 hónapra	47 (19+28)	1755	709	1046
4 hónapra	48 (21+27)	896	392	504
Köznevelési támogatás összesen		25543	12546	12997
Gyermekétkeztetési támogatás	7817 (3454+4363)	4069	1798	2271
Összes támogatás		29612	14344	15268
Bér kompenzáció kiegészítő támogatás		399	262	137
Térítési díjbevétel		1660	707	953
Előző évi pénzmaradvány		652	326	326
Önkormányzati támogatás		2008	2008	0
Összes bevétel		34331	17647	16684
Kiadások				
- óvodai nevelés		28323	15566	12757
- étkezés		5944	3291	2653
- vezetői pótlék, közös költségek megosztása			-231	+231
Összes kiadás		34267	18626	15641
Egyenleg (+ túlfizetés, - tartozás)			-979	+1043
Előző évi elszámolás				-29
Jelenlegi egyenleg				1014
Visszafizetés			353	276
Egyenleg				738 túlfizetés

A 2014.évi zárszámadás során vissza kell fizetni 629 Eft-ot a gyermekétkeztetés támogatásából, amelyből Pölöske 353 Eft-ot, Zalaszentmihály 276 Eft-ot fizet.



Pölöskei Óvoda

Kiadás

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	10.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	20340	21158	9698	20720
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	1160	727	477	477
07	Béren kívüli juttatások	K1107	768	768	376	760
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	178	178	34	77
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	22 446	22831	10 585	22034
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	22 446	22831	10 585	22034
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	5945	6050	2 942	6001
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	5810	0	2747	5642
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	0	0	63	127
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	0	0	61	87
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	135	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	0	0	72	145
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	280	280	126	178
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	730	449	107	300
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	1 010	729	233	478
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	60	60	13	25
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	60	60	13	25
37	Vásárolt élelmezés	K332	5000	5000	1822	3790
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	60	60	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	465	465	135	280
44	Egyéb szolgáltatások	K337	310	310	68	163
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	5 835	5835	2 024	4233
46	Kiküldetések kiadásai	K341	50	50	19	19
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	50	50	19	19
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	1865	1815	548	1153
58	Egyéb dologi kiadások	K355	12	724	0	0
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	1 877	2539	548	1153
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	8 832	9213	2 836	5908
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	120	160	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64	0	254	0	254
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32	69	0	69
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6	152	483	0	323
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	37 375	38577	16 363	34266

Kiadás szervezeti egységenként és Cofog-onként

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, Pölöskei óvoda

ezer forintban						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	10.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	10515	10930	4734	10692
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	650	497	357	357
07	Béren kívüli juttatások	K1107	288	288	168	336
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	83	83	0	0
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	11 536	11798	5 260	11385
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	11 536	11798	5 260	11385
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	3065	3109	1 488	3107
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	3015	2929	1375	2907
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	0	55	28	56
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	0	60	53	79
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	50	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	0	0	32	64
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	135	135	32	58
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	215	215	68	184
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	350	350	100	243
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30	30	13	25
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	30	30	13	25
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	335	335	135	275
44	Egyéb szolgáltatások	K337	80	80	37	113
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	415	415	172	388
46	Kiküldetések kiadásai	K341	25	25	19	19
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	25	25	19	19
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	210	160	28	78
58	Egyéb dologi kiadások	K355	7	719	0	0
59	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	217	879	28	78
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	1 037	1699	332	752
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63	120	160	0	0
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése létesítése	K64	0	254	0	254

202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67	32	69	0	69
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6	152	483	0	322
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	15 790	17089	7 080	15566

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai, Zalaszentmihályi óvoda

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	10.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	9105	9410	4541	9194
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	400	120	120	120
07	Béren kívüli juttatások	K1107	384	384	184	376
09	Közlekedési költségtérítés	K1109	95	95	34	77
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	9 984	10009	4 878	9766
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	9 984	10009	4 878	9766
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	2635	2669	1 331	2656
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	2570	2519	1258	2514
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	0	65	31	63
26	ebből: táppénz hozzájárulás	K2	0	10	7	7
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	65	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	0	75	35	72
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311	145	145	94	120
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	390	234	39	116
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	535	379	132	235
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	30	30	0	0
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32	30	30	0	0
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	130	130	0	5
44	Egyéb szolgáltatások	K337	80	80	24	45
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	210	210	24	50
46	Kiküldetések kiadásai	K341	25	25	0	0
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34	25	25	0	0
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	220	220	27	50
58	Egyéb dologi kiadások	K355	5	5	0	0
59	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	225	225	27	50

60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	1 025	869	183	335
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	13 644	13547	6 392	12757

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Pölöskei óvodai étkezés

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	10.	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	720	818	423	835
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104	110	110	0	0
07	Béren kívüli juttatások	K1107	96	96	24	48
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11	926	1 024	447	883
20	Személyi juttatások összesen (=15+19)	K1	926	1 024	447	883
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2	245	272	123	239
22	ebből: szociális hozzájárulási adó	K2	225	252	114	221
25	ebből: egészségügyi hozzájárulás	K2	0	10	4	8
27	ebből: munkaadót a foglalkoztatottak részére történő kifizetésekkel kapcsolatban terhelő más járulék jellegű kötelezettségek	K2	20	0	0	0
28	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	K2	0	10	5	9
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	125	0	0	0
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31	125	0	0	0
37	Vásárolt élelmezés	K332	2300	2300	765	1702
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	60	60	0	0
44	Egyéb szolgáltatások	K337	100	100	6	6
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	2 460	2 460	771	1708
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	690	690	208	461
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	690	690	208	461
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	3 275	3 150	979	2169
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	4 446	4 446	1 549	3291

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Zalaszentmihályi óvodai étkezés

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
37	Vásárolt élelmezés	K332	2700	2700	1057	2089
44	Egyéb szolgáltatások	K337	50	50	0	0
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	2 750	2 750	1 057	2089

49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351	745	745	285	564
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35	745	745	285	564
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	3 495	3 495	1 342	2653
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	3 495	3 495	1 342	265

Bevétel

ezer forintban						
Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
193	Ellátási díjak	B405	1600	1660	969	1660
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	1 600	1660	969	1660
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	1 600	1660	969	1660

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-Szám	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
14	Előző év kgtvetési maradványának igénybevétele	B813	0	652	652	652
16	Maradvány igénybevétele(=14+15)	B813	0	652	652	652
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	35775	36 265	15350	32019
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	35 775	36917	15 350	32671
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	35 775	36917	15 350	32671

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Sor-szám	Rovat megnevezés	Rovat	Eredeti Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
14	Előző év kgtvetési maradványának igénybevétele	B813	0	652	652	652
16	Maradvány igénybevétele(=14+15)	B813	0	652	652	652
19	Központi, irányító szervei támogatás	B816	35775	36 265	15350	32019
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	35 775	36917	15 350	32671
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	35 775	36917	15 350	32671

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Pölöskei óvodai étkezés

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosít ott		
1.	2.	3.	4.	5.	8.	
193	Ellátási díjak	B405	700	707	384	707
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	700	707	384	707
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	700	707	384	707

096010 Óvodai intézményi étkeztetés Zalaszentmihályi óvodai étkezés

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Teljesítés	Teljesítés 2014.12.31.
			eredeti	módosított		
1.	2.	3.	4.	5.	8.	953
193	Ellátási díjak	B405	900	953	585	953
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4	900	953	585	953
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	900	953	585	953

07/A - MARADVÁNYKIMUTATÁS

Megnevezés

Összeg

#

1	2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 660
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	34 266
03 I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-32 606
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	32 671
05	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
06 II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	32 671
07 A)	Alaptevékenység maradványa (=±II)	65
08	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10 III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13 IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14 B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15 C)	Összes maradvány (=A+B)	65
16	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17 E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	65
18	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19 G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0

12/A - Mérleg

Megnevezés

2

Előző időszak

3

Módosítások

4

Tárgyi

5

#

1

ESZKÖZÖK

01	A/II/1	Vagyoni értékű jogok	0	0	0
02	A/II/2	Szellemi termékek	0	0	0
03	A/II/3	Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0	0
04	A/II	Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3) (04=01+02+03)	0	0	0
05	A/II/1	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
06	A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	0
07	A/II/3	Tenyészállatok	0	0	0
08	A/II/4	Beruházások, felújítások	0	0	0
09	A/II/5	Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
10	A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5) (10=05+...+09)	0	0	0
11	A/III/1	Tartós részesedések (11>=12+13)	0	0	0
12	A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0	0
13	A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban	0	0	0
14	A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (14>=15+16)	0	0	0
15	A/III/2a	- ebből: államkötvények	0	0	0
16	A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0
17	A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
18	A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0	0
19	A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
20	A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0	0
21	A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0
22	A)	NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	0	0	0
		(=A/II+A/III+A/IV) (22=04+10+18+21)			
23	B/II/1	Vásárolt készletek	0	0	0
24	B/II/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0	0
25	B/II/3	Egyéb készletek	0	0	0
26	B/II/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0	0
27	B/II/5	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0	0
28	B/II	Készletek (=B/II/1+...+B/II/5) (28=23+...+27)	0	0	0
29	B/II/1	Nem tartós részesedések	0	0	0
30	B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0
31	B/II/2a	- ebből: kárpótlási jegyek	0	0	0
32	B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek	0	0	0

33	B/II/2c	- ebből: államkötvények	0	0	0	0
34	B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0	0	0
35	B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek	0	0	0	0
36	B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2) (36=29+30)	0	0	0	0
37	B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	0	0	0	0
38	C/I	Hosszú lejáratú betétek	0	0	0	0
39	C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	12	0	0	16
40	C/III	Forintszámlák	182	0	0	49
41	C/IV	Devizaszámlák	0	0	0	0
42	C/V	Idegen pénzeszközök	0	0	0	0
43	C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/V) (43=38+...+42)	194	0	0	65
44	D/II/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (44>=45)	0	0	0	0
45	D/II/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson	0	0	0	0
46	D/II/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (46>=47)	0	0	0	0
47	D/II/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
48	D/II/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételeire	0	0	0	0
49	D/II/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	0	0	0	0
50	D/II/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételeire	0	0	0	0
51	D/II/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (51>=52)	0	0	0	0
52	D/II/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson	0	0	0	0
53	D/II/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (53>=54)	0	0	0	0
54	D/II/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
55	D/II/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási	0	0	0	0
56	D/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0
57	D/II	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8) (57=44+46+48+...+51+53+55)	0	0	0	0
58	D/III/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (58>=59)	0	0	0	0

59	D/III/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
60	D/III/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0	0	0
61	D/III/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
62	D/III/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi	0	0	0	0
63	D/III/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési	0	0	0	0
64	D/III/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási	0	0	0	0
65	D/III/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (65>=66)	0	0	0	0
66	D/III/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
67	D/III/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (67>=68)	0	0	0	0
68	D/III/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére	0	0	0	0
69	D/III/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (69>=70)	0	0	0	0
70	D/III/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0	0	0
71	D/III	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0	0	0
		(=D/III/1+...+D/III/8) (71=58+60+62+...+65+67+69)				
72	D/III/1	Adott előlegek (72>=73+...+77)	0	0	0	0
73	D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0	0	0
74	D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0	0	0
75	D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek	0	0	0	0
76	D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0	0	0
77	D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek	0	0	0	0
78	D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0	0
79	D/III/3	Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0	0	0
80	D/III/4	Forgatóke elszámolása	0	0	0	0
81	D/III/5	Vagyongazdálkodásból adott eszközökkel kapcsolatos visszafizetési követelések elszámolása	0	0	0	0
82	D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0	0

83	D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0	0	0
84	D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)	0	0	0	0
85	D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III) (85=57+71+84)	0	0	0	0
86	E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZDALI ELSZÁMOLÁSOK	458	0	0	0
87	F/1	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
88	F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0	0	0
89	F/3	Halasztott ráfordítások	0	0	0	0
90	F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3) (90=87+...+89)	0	0	0	0
91	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F) (91=22+37+43+85+86+90)		652	0	0	65
	FORRÁSOK					
92	G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0	0	0
93	G/II	Nemzeti vagyon változásai	0	0	0	0
94	G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	194	0	0	194
95	G/IV	Felhalmozott eredmény	458	0	0	458
96	GV	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0	0	0
97	GVI	Mérleg szerinti eredmény	0	0	0	-2 802
98	G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI) (98=92+...+97)	652	0	0	-2 150
99	H/II/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0	0	0
100	H/II/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0
101	H/II/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0	0	0
102	H/II/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli	0	0	0	0
103	H/II/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (103>=104)	0	0	0	0
104	H/II/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson	0	0	0	0
105	H/II/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0	0	0
106	H/II/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0
107	H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (107>=108)	0	0	0	0
108	H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
109	H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (109>=110+...+117)	0	0	0	0
110	H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0

111	H//9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
112	H//9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0	0
113	H//9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
114	H//9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
115	H//9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0
116	H//9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0
117	H//9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0	0
118	H//I	Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H//1+...H//9) (118=99+...+103+105+...+107+109)	0	0	0	0
119	H//I/1	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi	0	0	0	0
120	H//I/2	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0	0	0
121	H//I/3	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi	0	0	0	0
122	H//I/4	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0	0	0
123	H//I/5	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (123>=124)	0	0	0	0
124	H//I/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
125	H//I/6	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	0	0	0	0
126	H//I/7	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0	0	0
127	H//I/8	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (127>=128)	0	0	0	0
128	H//I/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére	0	0	0	0
129	H//I/9	Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (129>=130+...+137)	0	0	0	0
130	H//I/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0	0	0

131	H/III/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
132	H/III/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak	0	0	0
133	H/III/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
134	H/III/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére	0	0	0
135	H/III/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
136	H/III/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
137	H/III/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0	0
138	H/III	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9) (138=119+...+123+125+...+127+129)	0	0	0
139	H/III/1	Kapott előlegek	0	0	0
140	H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0	0
141	H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0	0
142	H/III/4	Forgatóke elszámolása (Kincstár)	0	0	0
143	H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0	0
144	H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0	0
145	H/III/7	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett	0	0	0
146	H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)	0	0	0
147	H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/III+H/III) (=118+138+146)	0	0	0
148	I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
149	J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS	0	0	0
150	K/1	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0	0
151	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	0	0	2 215
152	K/3	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0	0
153	K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)	0	0	2 215
154	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K) (=154=98+147+...+149+153)		652	0	65

13/A - Eredménykimutatás

#	Megnevezés	Előző időszak			Tárgyi időszak		
		3	4	5	3	4	5
1	2						
01	01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	0	0	0	0	0
02	02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	1 660
03	03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	0
04	I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03) (04=01+02+03)	0	0	0	0	1 660
05	04	Saját termelésű készletek állományváltozása	0	0	0	0	0
06	05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke	0	0	0	0	0
07	II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=04+05) (07=±05+06)	0	0	0	0	0
08	06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	32 019
09	07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	0	0	0	0	0
10	08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	0	0	0	0	0
11	III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08) (11=08+09+10)	0	0	0	0	32 019
12	09	Anyagköltség	0	0	0	0	4 268
13	10	Igénybe vett szolgáltatások értéke	0	0	0	0	488
14	11	Eladott áruk beszerzési értéke	0	0	0	0	0
15	12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke	0	0	0	0	0
16	IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12) (16=12+...+15)	0	0	0	0	4 756
17	13	Béreköltség	0	0	0	0	22 101
18	14	Személyi jellegű egyéb kifizetések	0	0	0	0	1 674
19	15	Bérfelrakások	0	0	0	0	6 475
20	V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15) (20=17+...+19)	0	0	0	0	30 250
21	VI	Értécsökkenési leírás	0	0	0	0	254
22	VII	Egyéb ráfordítások	0	0	0	0	1 221
23	A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=II+III-IV-V-VI-VII) (23=04±07+11-Értécsökkenési leírás)	0	0	0	0	-2 802
24	16	Kapott (járó) osztalék és részesedés	0	0	0	0	0
25	17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	0	0	0	0	0
26	18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a) (26>=27)	0	0	0	0	0
27	18a	- ebből: árfolyamnyereség	0	0	0	0	0
28	VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	0	0	0	0	0
29	19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások	0	0	0	0	0
30	20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékesítése	0	0	0	0	0
31	21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a) (31>=32)	0	0	0	0	0
32	21a	- ebből: árfolyamvesztés	0	0	0	0	0
33	IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21) (33=29+...+31)	0	0	0	0	0
34	B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX) (34=28-33)	0	0	0	0	0

35	C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=A±B) (35=±23±34)	0	0	0	-2 802
36	22	Felhalmozási célú támogatások eredményezmléletű bevételei	0	0	0	0
37	23	Külföldi rendkívüli eredményezmléletű bevételek	0	0	0	0
38	X	Rendkívüli eredményezmléletű bevételek (=22+23) (=36+37)	0	0	0	0
39	XI	Rendkívüli ráfordítások	0	0	0	0
40	D)	RENKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI) (40=38-39)	0	0	0	0
41	E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D) (41=±35±40)	0	0	0	-2 802

Belső ellenőr éves ellenőrzési jelentése 2014. év

A Közép-Zalai Belsőellenőrzési Társulás 2014. évi munkatervében 49 vizsgálat elvégzése szerepelt. Az önkormányzatok részéről egy esetben merült fel igény rendkívüli ellenőrzésre. A rendkívüli ellenőrzésre fenntartott idő így felhasználásra került.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért. A (3) bekezdés értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

Az államháztartásért felelő miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés tartalmára vonatkozóan a Bkr. 48. § (1) bekezdése rendelkezik.

a) pont szerint a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján:

aa) Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

Az önkormányzat éves munkatervének elkészítését kockázat elemzés előzte meg, mely kiterjedt minden területre. A kockázatok súlyozása alapján végzett elemzés eredményeként a kockázatosnak ítélt területek kerültek vizsgálatra. Az elkészített munkatervet az önkormányzat jóváhagyta. A munkatervben szereplő vizsgálatokat elvégeztem, elmaradt ellenőrzés nem volt, a tervtől nem tértem el. Az ellenőrzés a Belsőellenőrzési Kézi könyv alapján történt, alkalmazva az abban szereplő iratmintákat.

A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése megtörtént.

Terven felüli ellenőrzésre az önkormányzatnál nem került sor.

Zalaszentmihály Község Önkormányzatánál a következő ellenőrzést végeztem:

- Beruházás pénzügyi és szabályszerűségi ellenőrzése.

Az ellenőrzési jelentés megállapításai jogszabályi előírásokon alapultak és olyan érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmazott, melyek megvalósíthatók.

Az ellenőrzés során tett javaslatokat a költségvetési szerv vezetője a záradékolás során elfogadta. A belső ellenőrzés megállapításaira észrevétel nem érkezett.

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A költségvetési szervnél a belső ellenőrzési feladatokat a Közép-Zalai Belsőellenőrzési Társulás által közösen foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr látja el.

A belső ellenőr képzettsége megfelel a Bkr. 24. § (2)-(4) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeknek. A belső ellenőr rendszeres szakmai továbbképzését biztosítani kell. Kötelezővé vált a belső ellenőrök részére a regisztráció, a 18/2009.(X.6.) PM. Rendelet szabályainak megfelelően a belső ellenőr regisztrációs számot kapott és a belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásába felvették.

2010. évben már megkezdődött a Pénzügyminisztérium által szervezett kötelező, több modulból álló képzés, melyet az Áht. 121/C. § (10) bekezdése írt elő.

Az ÁBPE-továbbképzés I. szakmai továbbképzést, annak vizsga követelményeit teljesítette a belső ellenőr.

A két évenkénti kötelező képzés 2012. évben, majd 2014. évben volt esedékes, melynek teljesítése megtörtént.

2014. évben a Nemzeti Községi Egyetem képzésében a községi tisztviselők továbbképzésén a belső ellenőr eredményesen elvégezte az új önkormányzati rendszer című minősített képzést.

A belső ellenőr tevékenységénél a funkcionális függetlenség biztosított volt, mely érvényesült az éves ellenőrzési terv kidolgozása során, az ellenőrzési program elkészítése és annak végrehajtása során, az ellenőrzési módszerek kiválasztása során, a következtetések és ajánlások kidolgozása során és az ellenőrzési jelentés elkészítése során.

A belső ellenőrt az ellenőrzési tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásában nem vonták be.

Az ellenőrzés végrehajtását befolyástól mentesen, a módszerek kiválasztása során önállóan járt el. A belső ellenőrzés során a Bkr. 20. § (1) bekezdésében meghatározott összeférhetlenségi esetek nem álltak fenn.

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők nem merültek fel. A vizsgálat során a vezetők és munkatársak segítőkészek voltak, a szükséges dokumentációt és tájékoztatást megadták, együttműködtek, mindvégig segítettek munkámat. A munkavégzéshez kapcsolódó jogszabályok, belső szabályzatok rendelkezésekre álltak.

A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában.

A belső ellenőrzésekről a Bkr. 47. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a belső ellenőr nyilvántartást vezet, melynek tartalmaznia kell az intézkedési terv alapján végrehajtott intézkedések rövid leírását és a végre nem hajtott intézkedéseket.

Ehhez a Bkr. 46. § (1) bekezdésében meghatározott, a költségvetési szerv vezetője által a belső ellenőr részére megküldött tájékoztatás szükséges, mely tartalmazza a megtett intézkedések rövid leírását, a végre nem hajtott intézkedések okát stb.

ac) a tanácsadói tevékenység bemutatása:

A Bkr. szerint a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, amelynek jellegét és hatókörét a belső ellenőrzési vezető és a költségvetési szerv vezetője a megbízáskor közösen írásban vagy szóban határoz meg anélkül, hogy a felelősséget magára vállalná a belső ellenőr.

A tanácsadó tevékenység minden esetben csak szóban történt, ha a költségvetési szerv vezetője felvetett valamilyen problémát megbeszéltük és a tanácsaimat figyelembe véve minden esetben találtunk megoldást.

A belső ellenőrzési tevékenység során érvényesültek a belső ellenőrzési tevékenység minőségét biztosító eljárások, melyek rámutattak az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására. továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására.

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

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

- Javasoltam, hogy a jegyző készítse el az Ávr.13. § (2) b) pontjában előírt beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet.

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A költségvetési szervek kontrollkörnyezetének kialakításához a tevékenységük és céljaikkal összhangban, a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség követelményeit figyelembe véve a belső szabályzataikat elkészítették. Olyan eljárásokat alakítottak ki, melyek a pontos és naprakész információt biztosítják a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan.

A beszámolási rendszerek hatékonyak, megbízhatóak és pontosak. A beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg vannak határozva.

A belső kontrollrendszer biztosítja, hogy a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutató figyelembevételével.

A felelősségi és hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen meghatározottak a világos szervezeti struktúrában. A költségvetési szerv vezetője elkészítette és aktualizálta a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, mely tartalmazza a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat. A szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje szabályozásra került. A költségvetési szerv vezetője kockázatkezelési rendszert működtet.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosították a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, mely megnyilvánul a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítésében, a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi és gazdaságossági és eredményességi szempontú megalapozottságában.


A költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése minden esetben megtörtént.

c) az intézkedési tervek megvalósítása

Az éves jelentés ezen részének ismertetéséhez a Bkr. 45. § (3) és 46. § (1) bekezdésében meghatározott, a költségvetési szerv vezetője által a belső ellenőr részére megküldött tájékoztatás szükséges, mely tartalmazza a megtett intézkedések rövid leírását, a végre nem hajtott intézkedések okát stb.

Az intézkedési terv végrehajtásáról tájékoztatást nem kaptam.

2015. január 7.


Horváth Agnes
Belső ellenőr

B E S Z Á M O L Ó

Zalaszentmihály Község Önkormányzatának a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló módosított 1997. évi XXXI. tv. 96.§. (6) bekezdése szerinti gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak 2014. évi ellátásáról.

I.

Általános rész

Zalaszentmihály község állandó lakosainak száma: 1.013 fő, melyből a 0-18 év közötti gyermekek száma: 135 fő

Az Önkormányzatnak a helyi gyermekvédelmi ellátásokról alkotott rendeletének száma: 12/2003. (IX.23.)

II.

A települési önkormányzat feladatai

Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások.

1.) Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény:

Célja: annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 148.§. (5) bekezdésének a) és b) pontjában meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, a tv. 20/A. §-ban meghatározott pénzbeli támogatásnak, a külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

Törvényi feltételei: A települési önkormányzat jegyzője megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg

a) az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének (a továbbiakban: az öregségi nyugdíj legkisebb összege) a 140%-át,

aa) ha a gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza, vagy

ab) ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos, vagy

ac) ha a nagykorúvá vált gyermek megfelel a 20. § (3) vagy (4) bekezdésében foglalt feltételeknek;

b) az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 130%-át az a) pont alá nem tartozó esetben, feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön vagy együttesen a (7) bekezdésben meghatározott értéket.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben 2014. évben átlagosan 18 család – ebből 12 egyedülálló szülő -, 25 gyermek – közülük 3 fő nagykorú – részesült.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény megállapítása iránti kérelem az év folyamán 25 gyermekre vonatkozóan került benyújtásra.

A kérelmezők esetében a kedvezmény jogszabályban előírt feltételei minden esetben adottak voltak. Az ellátást igénylő családokban az egy főre jutó havi jövedelem rendkívül alacsony volt, amely a szociális helyzetüket is meghatározta.

Egyedülálló, gyermekeiket egyedül nevelő szülők esetében különösen rosszak az anyagi és szociális viszonyok.

Elutasított kérelem nem volt.

A rendszeres kedvezményre való jogosultság megállapítására 25 gyermek esetében, míg megszűnésre (jogosultsági időtartam lejárta miatt) 36 gyermek esetében került sor.

Egyszeri támogatásban 31 illetve, 25 fő gyermek részesült.

2. Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás:

Célja a gyermeket gondozó család időszakos létfenntartási gondjainak, illetve rendkívüli élethelyzetének megoldása, anyagi támogatása.

Törvényi feltételei: Elsősorban azokat a gyermekeket, illetve családokat kell alkalmanként rendkívüli támogatásban részesíteni, akiknek az ellátásáról más módon nem lehet gondoskodni, illetve alkalmanként jelentkező többletkiadások-különösen a szociális válsághelyzetben lévő várandós anya gyermekének megtartása, a gyermek fogadásának előkészítéséhez kapcsolódó kiadások, a nevelésbe vett gyermek családjával való kapcsolattartásának, illetve a gyermek családba való visszakerülésének elősegítése, betegség vagy iskoláztatás – miatt anyagi segítségre szorulnak.

Az Önkormányzat Rendelete alapján a rendkívüli támogatás összege alkalmanként és gyermekeként minimum 3.000.-Ft, maximum 6.000.-Ft lehet. A támogatás összege gyermekeként 10.000.-Ft-ig terjedhet, ha a gyermeket nevelő családot súlyos elemi kár éri, illetve létfenntartásukat veszélyeztető élethelyzetbe kerültek.

A kérelem elbírálásában a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben a Szociális Bizottság dönt.

2014. év folyamán rendkívüli gyermekvédelmi támogatás nem került megállapításra.

Az Önkormányzat rendelete alapján a rendkívüli gyermekvédelmi támogatás nyújtható természetbeni formában is, ha azt a gyermek családi körülményei indokolják. Természetben nyújtott ellátásként a Képviselő-testület támogatást nyújt a gyermekek étkezési térítési díj kedvezményéhez.

A gyermekétkeztetést az önkormányzat az OLLAR Gasztronóm Bt., mint vállalkozótól vásárolt ételmezzel (tízórai, ebéd, uzsonna) biztosította és biztosítja.

Étkezési kedvezményben részesültek:

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő 1-8. évfolyamos általános iskolás és óvodás (ingyenes étkezés) 13 fő,
- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő iskolás (50%-os kedvezmény) 0 fő,
- a három vagy több gyermeket nevelő családok gyermekei (50%-os kedvezmény) 2 fő
- a szakvélemény alapján fogyatékos, tartósan beteg gyermekek (50%-os kedvezmény) 1 fő

III.

Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások

3. Gyermekjóléti szolgáltatás biztosítása:

A szolgáltatást 2007. szeptember 01. napjától a Pacsai székhelyű Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ látja el szerződés alapján.

A szolgáltatást 1 fő családgondozó végzi, aki mindig elérhető a családok és a gyámhatóság részéről is, ha bármilyen probléma merül fel. Az érintettekkel való találkozásra külön fogadóhelyiséggel rendelkezik, ahol heti rendszerességgel tart fogadóórát. A feladatai ellátásához szükséges tárgyi feltételek is adottak.

A családgondozó folyamatosan figyelemmel kíséri a községben élő gyermekek szociális helyzetét, esetleges veszélyeztetettségét.

A feladat ellátás segítése érdekében jelzőrendszeres tájékoztatás működik, mely napi kapcsolatot jelent az iskola és óvoda vezetőjével, a védőnővel, valamint a hivatallal is.

Előre elkészített, éves terv alapján, rendszeresen történnek a megbeszélések.

Esetleges probléma, sürgős intézkedést igénylő esetben biztosított az azonnali jelzés a családgondozó felé.

Alapellátásban 2 család, 3 gyermek részesült.

Védelembe vételre 2 gyermek esetében került sor, az alábbi korcsoportos bontásban:

7-13 éves 2 fő,

Esetükben a – kezelt - problémák anyagi, megélhetési, gyermeknevelési, illetve a szülők magatartása és életviteléből adódtak.

A családgondozás és a jelzőrendszeres kapcsolattartás jól működik. A gyermekek veszélyeztetettsége a községben nem jellemző, hiszen a folyamatos családsegítés és az érintett szülőkkel való kapcsolattartás sok esetben megelőzi az esetleges problémák kialakulását. A családgondozó jelzése alapján több esetben is sikerült az érintett családokon akár anyagi, akár természetben nyújtott támogatással segíteni.

Várandós anyák gondozására és gyermeknek családjából történő kiemelésére nem került sor.

4. Gyermekek napközbeni ellátása:

Célja a családban élő gyermek életkorának megfelelő nappali felügyeletének, gondozásának, nevelésének, foglalkoztatásának és étkeztetésének biztosítása azon gyermekek számára, akiknek szülei, nevelői, gondozói munkavégzésük, munkaerő-piaci részvételt elősegítő programban, képzésben való részvételük betegségük, vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni.

Az ellátást különösen olyan gyermekek számára kell biztosítani, akiknek testi, illetve szellemi fejlődése érdekében állandó napközbeni ellátásra van szüksége, akit egyedülálló vagy idős korú személy nevel, vagy akivel együtt a családban három vagy több gyermeket nevelnek, akinek szülője, gondozója szociális helyzete miatt az ellátásáról nem tud gondoskodni.

A Képviselő-testület a gyermekek napközbeni ellátását a községben működő tagóvoda útján biztosítja. Az óvodások száma: 27 fő. Az ellátásra felmerült igények kielégítésre kerültek.

5. Gyermekek átmeneti gondozása:

Célja a gyermekek átmeneti gondozása keretében – kivéve, ha a gyermek átmeneti gondozását családok átmeneti otthona biztosítja – a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődését elősegítő, az életkorának, egészségi állapotának és egyéb szükségleteinek megfelelő étkeztetéséről, ruházattal való ellátásáról, mentálhigiénés és egészségügyi ellátásáról, gondozásáról, neveléséről, lakhatásáról (a továbbiakban: teljes körű ellátás) kell gondoskodni.

A gyermekek átmeneti gondozását – a szülői felügyeletet gyakorló szülő vagy más törvényes képviselő (a továbbiakban együtt: szülő) kérelmére vagy bejegyzésével – ideiglenes jelleggel, teljes körű ellátással kell biztosítani, ha a szülő egészségügyi körülménye, életvezetési problémája, indokolt távolléte vagy más akadályoztatása miatt a gyermek nevelését a családban nem tudja megoldani. A fogyatékos gyermek számára a sajátos szükségleteihez igazodó ellátást kell biztosítani.

A feladat ellátását az önkormányzat 2007. szeptember 01. napjától a Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ útján biztosítja.

Ez idáig gondozási igény nem merült fel.

IV.

Ellenőrzések

Az elmúlt év folyamán gyámhatósági és gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzés a felügyeleti szerv részéről nem volt.

V.

A jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján.

További feladat a jelenleg meglévő ellátások, szolgáltatások színvonalának emelése, javítása.


VI.

A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Településünkön bűnmegelőzési program nem készült.

Gyermekkorú illetve fiatalok ellen - bűnelkövetés miatt- nem került sor eljárás lefolytatására.

Zalaszentmihály 2015. április 28.


Molnár Julianna
főelőadó




Kanizsai Mónika
jegyző

ZALASZENTMIHÁLY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ- TESTÜLETE

GAZDASÁGI PROGRAM 2014-2019

I.

Készítési kötelezettség, főbb tartalmi elemek

1. A gazdasági program készítési kötelezettség

Az önkormányzat képviselő-testülete számára a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 116. § írja elő a gazdasági program készítési kötelezettséget.

2. A gazdasági program által felölelt időszak

A gazdasági program a képviselő-testület megbízatásának időtartamára szól.

3. A gazdasági program tartalma

A gazdasági program, fejlesztési terv helyi szinten meghatározza mindazokat a célkitűzéseket és feladatokat, amelyek a helyi önkormányzat költségvetési lehetőségeivel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti és gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével a helyi önkormányzat által nyújtandó feladatok biztosítását, színvonalának javítását szolgálják.

A gazdasági program tartalmazza különösen:

- a fejlesztési elképzeléseket,
- a munkahelyteremtés feltételeinek elősegítését,
- a településfejlesztési politika, az adó politika célkitűzéseit,
- az egyes közszolgáltatások biztosítására, színvonalának javítására vonatkozó megoldásokat.

II. A gazdasági program

1. ZALASZENTMIHÁLY önkormányzat képviselő-testülete a 2014-2019. évekre a következő általános fejlesztési elképzeléseket határozza meg.

Ipar

Újabb ipari terület kialakítását nem tervezi az önkormányzat. Segíteni kell a helyi vállalkozások működését, illetve nem helyi vállalkozások letelepedését.

A vállalkozók támogatásával kapcsolatos elképzelések:

- Az önkormányzat honlapján bemutatkozási lehetőséget kell biztosítani a helyi vállalkozásoknak.

Az önkormányzat képviselő-testülete a befektetés-támogatási politikai célkitűzéseit a következők szerint határozza meg:

- a képviselő-testület törekszik arra, hogy a befektetők számára a település kedvező feltételeket biztosítson,

Idegenforgalom

A településnek meg kell találnia, illetve ki kell alakítania a saját arculatát, és tovább kell fejlesztenie a turisztikai vonzerejét, amely a munkahelyteremtés és népességmegtartás terén is jelentős lehet.

Az idegenforgalommal kapcsolatos fejlesztési elképzelések:

- Az önkormányzat tulajdonában lévő kemping fejlesztése, eszközök beszerzése
- Rendezvények, programok támogatása
- Fel kell tüntetni az önkormányzat honlapján a turisztikai lehetőségeket, valamint a megjelenési lehetőséget kell biztosítani az idegenforgalommal foglalkozó vállalkozások számára is
- együttműködés biztosítása a helyi horgászegyesülettel

Infrastruktúra

Az infrastrukturális fejlesztéseknek egyértelműen pozitív hatása van a helyi közösségre.

Az önkormányzat képviselő-testülete ezért fontosnak tartja az alábbi infrastrukturális fejlesztéseket:

- a helyi utak szükség, és anyagi lehetőség szerinti karbantartása, utcák felújítása, aszfaltpalattal történő ellátása

- a járdák, közparkok szükség, és anyagi lehetőség szerinti karbantartása
- a közvilágítás lehetőség szerint folyamatos fenntartása

2. Munkahelyteremtés feltételeinek elősegítése

ZALASZENTMIHÁLY önkormányzat képviselő-testülete a 2014-2019. évekre az alábbi feladatokat és célokat határozza meg a munkahelyteremtés feltételeinek javítása érdekében.

Általános foglalkoztatást segítő célok és feladatok

Mivel a munkanélküliség aránya magas, a munkahelyteremtés feltételeinek javítása a településen fontos célkitűzés ugyanakkor nem önkormányzati feladat ennek megoldása.

A munkahelyteremtés feltételeinek elősegítése érdekében az önkormányzat:

- a fejlesztési elképzeléseknél meghatározottak szerint segíti a helyi ipart, a helyi vállalkozásokat, valamint az idegenforgalommal érintett vállalkozókat,
- segíti a helyi gazdaság megerősödését, ehhez igyekszik kedvező feltételeket teremteni, hogy a vállalkozók számára munkahely-bővítési lehetőséget teremtsen,
- hozzájárul ahhoz, hogy az egyéni vállalkozói kedvet élénkítse, a munkanélküliek számára olyan fórumokat szervez, melyen megismerhetik az egyéni, illetve családi vállalkozások lehetőségeit, adópolitikájával segíti ezen vállalkozások megerősödését,
- aktívan részt vesz a munkaadók és munkavállalók igényeinek közvetítésében, ehhez a honlapján hirdetési lehetőséget biztosít,
- rendszeresen együttműködik a munkaügyi hivatalokkal,
- a munkanélküliek szociális ellátásához kapcsolódóan olyan rendszert működtet, amely segíti a munkanélküliek piacképes tudás megszerzését
- együttműködik a járási hivattal az aktív korúak foglalkoztatására

Közmunkások foglalkoztatása

A közfoglalkoztatási terv előnyt biztosít az állás nélküli személynek azáltal, hogy a közmunka ideje munkavégzésnek minősül, másrészt előnyt jelent a foglalkoztatónak, mivel kedvező anyagi feltételekkel (részben a munkaügyi központ pályázati finanszírozásával) tud ellátni közcélú feladatokat.

A közmunkások foglalkoztatásával kapcsolatban az önkormányzat:

- minden évben megalapozott közfoglalkoztatási tervet készít, ennek keretében megvizsgálja a közmunkások foglalkoztatásának lehetőségeit, összehangolja a feladatokat és az érintett személyek tudását és tapasztalatát,
- kihasználja a közmunkával való foglalkoztatás finanszírozási előnyeit.

3. A településfejlesztési célkitűzései

ZALASZENTMIHÁLY önkormányzat településfejlesztési politikájának legfőbb célkitűzése, hogy az önkormányzat olyan fejlesztéseket vállaljon, amelyek az önkormányzat működését nem veszélyeztetik. Mindezek miatt a jelen gazdasági program figyelembe veszi az önkormányzat jelenlegi hitelállományát, és a működtetés kiegyensúlyozottságát.

A településfejlesztés széles nyilvánossága

Az önkormányzat képviselő-testülete fontosnak tartja, hogy a településfejlesztés a település számára ismert módon, a széles nyilvánosság biztosítása mellett történjen, mivel ez a biztosítéka annak, hogy az elméleti fejlesztési tervekből azok valósuljanak meg, melyek tényleg a település jövőjét, hosszú távú fejlődését, fejlesztését szolgálják.

A településfejlesztés nyilvánosságával kapcsolatos célkitűzések:

- Érdekegyeztető és tájékoztató fórumokat kell szervezni
- Törekedni kell az érintettekkel való párbeszédre, megbeszélésre

A településrendezési terv

Az önkormányzat területrendezési terve a településfejlesztés egyik alapidokumentuma, amely kijelöli a településen belül az egyes településrészek funkcióját, jellegét.

A képviselő-testület feladata, hogy:

- biztosítsa a rendezési terv és a településfejlesztési célok harmonizációját,
- lépéseket tegyen a rendezési tervben szereplő fejlesztések megvalósítására.

Felkészülés a pályázatokra

A pályázatokon való részvétel fontossága alapvető, ugyanakkor mindenkor irányadó tényező az önkormányzat teljesítőképessége.

A sikeres pályázatok érdekében:

- a pályázatok megírására adott esetben szakértelemmel rendelkező személyt/személyeket kell keresni és megbízni
- lépéseket kell tenni az adott fejlesztés megyei, kistérségi, illetve régiós fejlesztési programba való illesztéséhez,
- a pályázatok benyújthatósága érdekében a kiemelt fontosságú fejlesztésekre előre terveket kell készíteni – mivel a tervezés, valamint az engedélyeztetés időigényessége miatt az adott pályázatban megadott határidő gyakran nem elegendő,
- figyelni kell az előre elkészített tervek hatályosságát, szükség esetén kérni kell a tervek felhasználhatósági idejének módosítását,

Egyes településfejlesztési célok

- óvoda, iskola épületének belső, külső felújítása, fűtőkorszerűsítése
- önkormányzati utak felújítása,
- régi óvoda épületének további felújítása, berendezések vásárlása, környezetének rendezése
- játszótér bővítése
- temető létesítményeinek (ravatalozó) felújítása, karbantartása
- I, II. Világháborús emlékmű felújítása
- járdák felújítása

- belvíz elvezető rendszer kiépítése
- orvosi rendelő további fejlesztése

4. Az adópolitika célkitűzései

A ZALASZENTMIHÁLY önkormányzat fontosnak tartja a helyi adópolitikai célkitűzések megfogalmazását, mivel az:

- jelentősen befolyásolja a településen keletkező saját bevételt, ezáltal közvetlenül hat a településen keletkező helyi fejlesztés anyagi forrás nagyságára, illetve
- hatással van a településen élő magánszemélyek és vállalkozók anyagi terheire, valamint arra, hogy milyen mértékben hajlandóak részt vállalni a településfejlesztési kiadásokban.

A helyi adókkal kapcsolatos adópolitikai célkitűzések

A helyi adók esetében az önkormányzat képviselő-testülete az adóztatást úgy kívánja kialakítani, hogy az egy meghatározott stabilitás, állandóság mellett folyamatosan az önkormányzat biztos bevételi forrását jelentse, ugyanakkor igazságos is legyen az adózói kört illetően.

A helyi adóztatás során az önkormányzat képviselő-testülete:

- minden évben, a költségvetési koncepcióhoz kapcsolódva megvizsgálja a helyi adóztatás által nyújtott bevételszerzési lehetőségeket,
- adó-fajtánként meghatározza az érintett adózói kör nagyságát, a rendszerbe beépítendő – a gazdasági program célkitűzéseit elősegítő – kedvezmények és mentességek rendszerét, a várható bevételeket és az adóztatás miatt jelentkező negatív hatásokat,
- adófajtákat összehasonlítva dönt a bevezetendő, illetve fenntartandó adókról, az adórendelet-módosításokról,

Az adóbevételek növelése érdekében a képviselő-testület fokozott figyelmet fordít arra, hogy:

- az adózók fizetési morálja javuljon, ennek érdekében rendszeresen tájékozódik az adókintlévőségek nagyságáról, a beszédésre tett intézkedésekről, illetve a szükséges adóvégrehajtási szankciók alkalmazásáról, valamint az intézkedések alapján elért eredményekről,
- az adóalanyok teljes köre adóztatásra kerüljön, ennek érdekében tájékoztatást kér az adóalanyi kör adóbejelentkezési kötelezettségének teljesítéséről, a lehetséges adóalanyok és a vonatkozó nyilvántartások egyeztetésének eredményéről,

Az adóbevételek növelése érdekében az önkormányzat rendszeresen tájékozódik arról, hogy más önkormányzatok milyen adókat, és milyen összegben és feltételekkel működtetnek.

Egyéb adókkal, adó jellegű bevételekkel kapcsolatos adópolitikai célkitűzések

Az egyéb adó, illetve adó jellegű bevételek esetében az önkormányzat képviselő-testülete az adóbevételek maximalizálására törekedik.

Az adóztatás során a képviselő-testület évente a költségvetési koncepcióhoz igazodva:

- vizsgálja:

- a talajterhelési díj, adóztatásával kapcsolatos lehetőségeket,
- ellenőrzi, hogy az önkormányzatot megillető bevételek valóban bevallásra és megfizetésre kerültek-e.

5. Az egyes közszolgáltatások biztosítására, színvonalának javítására vonatkozó megoldások

ZALASZENTMIHÁLY önkormányzat képviselő-testülete a gazdasági elképzelései között fontosnak tartja az egyes közszolgáltatások biztosítására, színvonalának javítására vonatkozó intézkedéseket.

Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzati és egyéb közigazgatási feladatait a hivatala útján látja el.

Közigazgatás

Az önkormányzat közigazgatási feladatait közös önkormányzati hivatal látja el.

A közigazgatás megfelelő színvonalának biztosítása érdekében az alábbi nem anyagi jellegű célok megvalósítása szükséges:

- a szolgáltató jellegű közigazgatás megteremtése, a község lakóinak és vállalkozásainak az ügyintézésének gyors, érdemi elintézése,
- az ügyfélfogadási idők évenkénti átgondolása,
- az ügyfelek várakozási idejének csökkentése, kulturált várakozási feltételek megteremtése,
- az információs szolgáltatás működtetésének kiterjesztése.

Az önkormányzati hivatallal kapcsolatos anyagi jellegű fejlesztési elképzelések:

- a közigazgatás tárgyi feltételeinek javítása (számítástechnikai feltételek javítása)

Az épített- és természeti környezet védelme

A képviselő-testület az épített- és természeti környezet védelme érdekében:

- áttekinti a védelmet igénylő vagy védelem alá vonandó építészeti, valamint természeti értékeket,
- szükség szerint megalkotja, módosítja a helyi védelemről szóló rendeletét,
- vizsgálja az önkormányzati tulajdonú értékek védelmi lehetőségét, illetve a védett értékek hasznosítási lehetőségét.
- helyi értéktár létrehozása

A vízrendezés és csapadékvíz elvezetés

Az önkormányzat biztosítja az egészséges ivóvízellátás szolgáltatást, amelynek érdekében az üzemeltető által meghatározott szükséges fejlesztéseket, karbantartásokat végrehajtja, elősegíti.

Cél, hogy a csapadékvíz elvezetése megfelelő módon történjen, amely miatt elsődlegesen a Kossuth utcában szükséges lépéseket tenni.

Csatornázás

A meglévő csatornahálózat üzemeltetője: a ZALAVÍZ ZRT
A csatornát nem használók talajterhelési díjat fizetnek.

A köztemető-fenntartás

Az önkormányzat kötelező feladatként köteles ellátni a köztemető-fenntartással kapcsolatos feladatokat.

A köztemető-fenntartásokhoz kapcsolódva a következő fejlesztési célok kerülnek meghatározásra:

- ravatalozó épületének felújítása, karbantartása, eszközök beszerzése
- temetőben lévő járda felújítása, karbantartása

A helyi közutak és közterületek fenntartása

A képviselő-testület kívánatosnak tartja a közutak, közterületek megfelelő színvonalon történő fenntartását, amelynek érdekében a következő feladatokat határozza meg:

- Fokozott figyelmet kell fordítani a közutak, közterületek gondozására, tisztántartására, ehhez kérni kell támogatók, önkéntesek segítségét.
- Gondoskodni kell a közterületek fásításáról, az elöregedett, veszélyes fák kivágásáról és pótlásáról.

Különösen a következő közterületekre kell koncentrálni:

- önkormányzati hivatal környéke,
- önkormányzati intézmények
- közpark,
- sportpálya,
- temető,
- vízház melletti terület
- játszóterek

Az önkormányzat a gazdasági program keretében a még aszfalttal el nem látott utak önerőből történő megépítését az anyagi lehetőségekhez képest tervezi, illetve amennyiben pályázati forrás lehetőséget ad, azt elsősorban abból valósítja meg.

A köztisztaság és településtisztaság fenntartása

A köztisztaság és településtisztaság fenntartási közszolgáltatás biztosítása érdekében az önkormányzat:

- továbbra is gondoskodik a kommunális hulladék elszállításáról és ártalmatlanításáról, a szolgáltatást az önkormányzat a Zalaispa szolgáltatóval végezteti,

- évente egy alkalommal megszervezi a lomtalanítási akciót,
- rendszeresen gondoskodik a köztemetőknél található konténerek ürítéséről,
- biztosítja azt, hogy a közterületekre hulladékgyűjtő edények megfelelő számban kihelyezésre, illetve rendszeres időközönként ürítésre kerüljenek,
- gondoskodik az önkormányzati közutak téli síkosság mentesítéséről és a hó eltakarításról.

A területhez tartozó fejlesztési elképzelések:

- a köztisztaság biztosításához, zöldfelület gondozáshoz szükséges eszközök beszerzése: gépek, felszerelések.

A közbiztonság helyi feladatainak ellátása

Az önkormányzat a helyi közbiztonsági feladatok ellátása, illetve színvonalának javítása érdekében:

- támogatja a közbiztonság növelését segítő programok, tájékoztatók szervezését, ilyen programok tartását kezdeményezi a rendvédelmi szerveknél,
- javaslatokat, észrevételeket tesz a rendőrség helyi munkájának hatékonyabbá tételére,
- felhívja a rendőrség figyelmét a tudomására jutott, a közbiztonságot veszélyeztető körülményekre.

Közreműködés a foglalkoztatás megoldásában

Az önkormányzat lehetőség szerint közreműködik a településen élő magánszemélyek foglalkoztatási problémáinak megoldásában. Az ellátott feladatokat a gazdasági program korábbi része tartalmazza.

Gondoskodás az óvodáról, az alapfokú nevelésről, az oktatásról

Az önkormányzat a közoktatás biztosítása és színvonalának javítása érdekében a következő feladatokat látja el:

- Továbbra is gondoskodik:
 - az óvodai ellátás biztosításáról
 - az általános iskolai ellátás megszervezéséről
- Intézkedéseket tesz az intézmények kihasználtságának növelésére, ennek érdekében támogatja az intézményt népszerűsítő programok szervezését, valamint az intézményeknek bemutatkozási lehetőséget biztosít az önkormányzat honlapján.
- Szorgalmazza az oktatási intézmények közötti kapcsolat kiépítését és fenntartását.

Az oktatási tevékenység biztosításához a következő fejlesztésekre, felújításokra van szükség:

- kötelező minimális eszközállomány biztosítása, pótlása
- épület: óvoda és általános iskola épületének felújítása

Gondoskodás az egészségügyi ellátásról

Az önkormányzat kötelező feladata az egészségügyi alapellátás biztosítása. A képviselő-testület a gazdasági program időtartama alatt az egészségügyi szolgáltatást a következő módon kívánja biztosítani:

- Fenntartja:
 - a háziorvosi ellátást
 - a védőnői ellátást,
 - a háziorvosi, fogászati ügyelet
- A közterületeken és az önkormányzati területeken gondoskodik a parlagfümentesítésről.

Az egészségügyi ellátáshoz kapcsolódó fejlesztési elképzelések:

- egészségház akadálymentesítése, karbantartása

Gondoskodás a szociális ellátásról

Az önkormányzat képviselő-testülete fontosnak tartja a szociális alapellátások biztosítását, olyan szociális háló megteremtését, mely biztonságot nyújt a település lakosságának. A szociális ellátások területén az önkormányzat a következő feladatokat látja el:

- A képviselő-testület évente legalább egy alkalommal – illetve központi jogszabályváltozások miatt szükség szerint – felülvizsgálja a helyi szociális ellátások rendszerét meghatározó rendeletét.
- A következő szociális ellátásokat és szolgáltatásokat biztosítja:
 - a szociális információs szolgáltatás,
 - házi segítségnyújtás, gyermekjóléti szolgáltatás a Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ útján

Közösségi tér biztosítása, valamint a közművelődési, tudományos, művészeti tevékenység és a sport támogatása

A képviselő-testület fontosnak tartja a sporttevékenységek, szabadidős tevékenységek elősegítését, amelynek keretében

- támogatja a településen működő sportegyesületet
- támogatja a helyi önszerveződéseket
- könyvtárat működtet

Egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése

A képviselő-testület az egészséges életmód közösségi feltételeinek elősegítése érdekében:

- Támogatja azokat a kezdeményezéseket, melyek az egészséges életmóddal, az egészségmegőréssel, az időskorúak problémájával, a hátrányos szociális helyzetbe került személyekkel kapcsolatos felvilágosító, tájékoztató, segítő tevékenységre irányulnak.

Az egészséges életmóddal kapcsolatos fejlesztési célok:

- egészségnap megrendezésében való részvétel

6. A gazdasági program anyagi forrásainak megteremtése

Az önkormányzat a gazdasági programban meghatározott célkitűzések megvalósításához szükséges anyagi források biztosítása érdekében a következő feladatokat rögzíti:

- Az önkormányzat sajátos működési bevételeinek növelési lehetőségeit meg kell keresni. Törekedni kell olyan helyi adórendszer megteremtésére, amely megfelel a helyi adópolitika elvárásainak, és hatékony eszköze az önkormányzat saját forrásának növelésére.
- A képviselő-testület nyomon követi a költségvetési támogatási rendszert, és az elképzeléseivel összhangba hozva igyekszik kihasználni a támogatási rendszer nyújtotta előnyöket.
- Az önkormányzat áttekinti a meglévő vagyontárgyait, azok hasznosításának módjait és lehetőségeit, valamint a fenntartási, üzemeltetési költségek nagyságát. Javaslatot dolgoz ki az egyes vagyontárgyak megfelelő hasznosítására, a felesleges vagyontárgyak kihasználására, valamint az egyes vagyontárgyak értékesítésére.
- Az önkormányzat törekszik arra, hogy a gazdasági programjában meghatározott célkitűzéseket lehetőség szerint hitelfelvétel nélkül, minél több pályázati forrás bevonásával valósítsa meg.

Zalaszentmihály, 2015. április 21.



Dr. Koczpek Csaba
polgármester